### Csongrád Város Polgármesterétől

### címer

***„M”***

**Száma**: Pü/32-4/2022.

*Témafelelős*: Kruppa István

**ELŐTERJESZTÉS**

**Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2022. október 27-ei ülésére**

Tárgy**:** *2022. évi költségvetés III. negyedéves előirányzat-módosítása*

1. A Képviselő-testület korábbi döntésein alapuló előirányzat-módosítások
2. Céljelleggel érkezett előirányzatok
3. Önkormányzati többlettámogatással nem járó előirányzat átcsoportosítások
4. Tájékoztató a hitelállomány alakulásáról

Az III. negyedévre az alábbiakban javasolt előirányzat-módosításokat a címrend tervezeten intézményenként átvezettük:

1. A Képviselő-testület a 2008. május 23-ai ülésén megtárgyalta Csongrád Város Település Egészségtervét. A 131/2008. (V.23.) önkormányzati határozatának 2. pontjában úgy döntött, hogy 2008. június 01. napját Csongrád város közigazgatási területén lakóhellyel rendelkező személyek részére a Csongrádon végzett tüdőszűrés költségét átvállalja. A Dr. Szarka Ödön Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézmény a III. negyedévben 17.000Ft-ot számlázott ki az önkormányzat felé a feladatra.

Forrásként az adópótlék bevételt jelölöm meg.

1. **Céljelleggel érkezett előirányzatok**
2. **Az önkormányzathoz céljelleggel érkezett előirányzatok:**

Adatok Ft-ban

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Szociális ágazati összevont pótlék összege, 07. hó 5.133.651Ft, 08. hó 5.006.235Ft, 09. hó 4.745.920Ft. | 14.885.806 |
| 2. | Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatott egészségügyi dolgozók kiegészítő pótléka  2022. 07. hó 214.742Ft, 08. hó 214.742Ft, 09. hó 214.741Ft. | 644.225 |
| 3. | Nemzeti Egészségbiztosítási Alaptól átvett pénzösszeg, háziorvosi feladatellátásra 07-09. hó | 3.932.200 |
| 4. | Helyi sajátosságra épülő közfoglalkoztatás 2022.03.01-2023.02.28 (15 fő) 990.934Ft, 981.314Ft, 977946Ft.  Szociális jellegű közfoglalkoztatás 2022.03.01-2023.02.28 (14 fő) 1.372.106Ft, 1.229.818Ft, 1.366.897Ft, 705.865Ft. | 7.624.880 |
| 5. | Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggésben felmerült önkormányzati kiadások ellentételezése  1.120.000Ft, 1.612.000Ft, 208.000Ft. | 2.940.000 |
|  | **Összesen:** | **30.027.111** |

1. **Polgármesteri Hivatalhoz céljelleggel érkezett pénzeszköz**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Diákmunkára | 864.285 |
|  | **Összesen:** | **864.285** |

***Mindösszesen 30.891.396.Ft***

1. **Önkormányzati többlettámogatással nem járó előirányzat átcsoportosítások**. Az önkormányzati többlettámogatással nem járó előirányzat módosításokat az előterjesztés ***2. melléklete*** tartalmazza.
2. **Tájékoztató a hitelállomány alakulásáról**
3. Munkabér hitel (2022.X.10-ei állapot) -Ft
4. Költségvetési számla és adószámlák, valamint

bérlakás üzemeltetési számla egyenlege (2022. X.13.) 66.947.760Ft

1. Kezességvállalások: (nem beváltott) **induló összeg IX.30-ai áll.**

- CSOTERM Kft. 265.463eFt 120.463.000Ft

- Közmű Szolgáltató Kft. (likvid hitel)keret 40.000eFt 2.468.997Ft

- Közmű Szolgáltató Kft. (beruházási hitel - fürdő) 171.825eFt 81.731.822Ft

**Előzetes hatásvizsgálat** *(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)* **Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetésről és annak végrehajtásáról a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet módosításához.**

1. a.) ***A költségvetés társadalmi, gazdasági hatása.***

Az éves költségvetési előirányzat-módosítás az önkormányzat és az intézmények szempontjából döntő fontosságú, hiszen meghatározásra kerülnek a főbb bevételi és kiadási előirányzatok, melyekből gazdálkodnak az intézmények és a gazdasági szervezetek a megváltozott társadalmi és gazdasági körülményekhez való alkalmazkodással járó előirányzat mozgatások is a rendelet részét képezik.

b.) ***Környezeti, egészségügyi hatása****.*

Az előterjesztés tartalmazza a Dr. Szarka Ödön Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézmény előirányzat módosításait is, melyek az ágazati pótlékra a háziorvosi feladat finanszírozására, a szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatott egészségügyi dolgozók kiegészítő pótlékára, valamint közfoglalkoztatásra tartalmaznak többlet előirányzatot.

c.) ***A költségvetés adminisztratív terheket befolyásoló hatása*.**

A költségvetési előirányzat elfogadását követően az ott meghatározott keretösszegek alapulvételével készül el az előirányzatok intézményi felvezetése a források megjelölésével. Ez az általános ügymenetbe beletartozik, így plusz adminisztratív terhet nem jelent a hivatal számára.

1. **A költségvetési rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye**.

A jogalkotásról szóló törvényben előírt kötelezettségek miatt, és az állami támogatások utalása, munkabér kifizetések, dologi kiadások teljesíthetősége, kötelezettségvállalások teljesítése miatt van szükség költségvetési előirányzat-módosítással kapcsolatos rendelet megalkotására.

**3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, törvényi és pénzügyi feltételek**.

A rendelet-tervezetet a Városgazdasági, Ügyrendi- és Összeférhetetlenségi Bizottság az ülésén tárgyalja, a bizottság döntéséről a bizottsági elnök a Képviselő-testületet tájékoztatja.

A jogszabály várható következményei, különösen:

A költségvetési rendelet módosításával az előirányzatok és kötelezettségek összhangban kerültek.

A rendelet végrehajtásához a személyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Jegyzőkönyvi kivonaton értesítést kapnak:

1. Képviselő-testület tagjai
2. Dr. Juhász László jegyző
3. Bedő Tamás polgármester
4. Irattár

Csongrád, 2022. október 17.

Bedő Tamás

polgármester

**Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

*/t e r v e z e t/*

**A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022.(II. 25.)önkormányzati rendelet módosításáról**

Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőt rendeli el:

**1. §**

A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„*a)* kiadási főösszegét 5.996.552.182Ft-ban, azaz Ötmilliárd-kilencszázkilencvenhatmillió-ötszázötvenkettőezer-egyszáznyolcvankettő Ft-ban,

*b)* bevételi főösszegét 5.790.552.182Ft-ban, azaz Ötmilliárd-hétszázkilencvenmillió- ötszázötvenkettőezer-egyszáznyolcvankettő Ft-ban,

*c)* hiányát 206.000.000Ft-ban, azaz Kettőszázhatmillió Ft-ban állapítja meg.”

**2. §**

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A 3. § (1) bekezdésben megállapított 5.790.552.182Ft bevételi főösszeg önkormányzat és költségvetési szervek kormányzati funkciók, szakfeladatok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a rendelet 2. mellékletei tartalmazzák.”

(2) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„*a)* intézmény működési bevétele 376.559.987Ft,

(3) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés c) és d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„*c)* közhatalmi bevétele 1.103.468.516Ft,”

„*d)* költségvetési támogatása 1.609.307.728Ft,”

(4) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„*f)* működési célú pénzeszköz átvételből és támogatásértékű bevételből származó bevétele 871.107.745Ft,”

(5) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés m) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„*m)* Összesen 5.790.552.182Ft.”

**3. §**

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az 1. § (1) bekezdésében megállapított 5.996.552.182Ft kiadási főösszeg az önkormányzat és költségvetési szervei kormányzati funkciók, szakfeladatok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését, a kötelező és önként vállalt feladatok számszerűsítését, valamint a költségvetési szervek létszám-előirányzatát a rendelet 3. és 4. mellékletei tartalmazzák.”

(2) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„*a)* személyi juttatások 2.167.152.388Ft,

*b)* járulékok 267.281.145Ft,”

(3) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdés d)–g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*[Az 1.§ (1)bekezdésben megállapított kiadási főösszegből ]*

„*d)* egyéb dologi kiadások 1.537.521.422Ft,

*e)* működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás 249.189.479Ft,

*f)* beruházások 455.530.792Ft,

*g)* felújítások 483.068.573Ft,

(4) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdés l) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„*l)* Összesen5.996.552.182Ft”

**4. §**

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 7.3. melléklettel egészül ki.

(2) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet a 2. melléklet szerinti 8.3. melléklettel egészül ki.

(3) A Csongrád Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 7/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet a 3. melléklet szerinti 9.3. melléklettel egészül ki.

1. **§**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bedő Tamás Dr. Juhász László

polgármester jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A költségvetési rendelet módosításával az előirányzatok és a kötelezettségek összhangba kerülnek.