### Csongrád Város Polgármesterétől

### címer

***„M”***

**Száma**: Pü/37-2/2022.

*Témafelelős*: Kruppa István

**ELŐTERJESZTÉS**

**Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2022. december 15-ei ülésére**

Tárgy**:** *2022. évi költségvetés IV. 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 IV. 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 IV. negyedévben 8.500Ft-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,10. hó 4.921.881Ft, 11. hó 4.719.925Ft, 12. hó 4.806.396Ft. | 14.448.202 |
| 2. | Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatott egészségügyi dolgozók pótléka  2022. 10. hó 214.741 Ft, 11. hó 214.743Ft, 12. hó 214.742Ft. | 644.226 |
| 3. | Nemzeti Egészségbiztosítási Alaptól átvett pénzösszeg, háziorvosi feladatellátásra 10-12. hó | 3.908.500 |
| 4. | Helyi sajátosságra épülő közfoglalkoztatás 2022.03.01-2023.02.28 (15 fő) 843.706Ft, 950.580Ft, 1.227.956Ft, 8.380Ft.  Szociális jellegű közfoglalkoztatás 2022.03.01-2023.02.28 (14 fő) 1.351.221Ft, 1.379.913Ft, 656.954Ft. | 6.418.710 |
| 5. | Októberi felmérés alapján önkormányzati támogatás  1.2.1.1 Óvodaműködtetési támogatás (0,4 fő x 110.000Ft/fő) 44.000Ft  1.2.2.1 Pedagógusok átlagbéralapú támogatása (0,1 fő x 4.861.500 Ft/fő) 486.150Ft  Köznevelési feladatok összesen **530.150Ft**  1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása  (0,78fő x 2.442.000 Ft/fő) 1.904.760Ft  1.4.1.2 Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás 15.610.922Ft  1.4.2. Szünidei gyermekétkeztetés támogatása 589 fő x 285Ft/fő 167.865Ft  Gyermekétkeztetési feladatok támogatása összesen: **17.683.547Ft**  **Mindösszesen októberi felmérés alapján:** | 18.213.697 |
|  | **Összesen:** | **43.633.335** |

1. **Polgármesteri Hivatalhoz céljelleggel érkezett pénzeszköz**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Diákmunkára | 450.000 |
|  | **Összesen:** | **450.000** |

***Mindösszesen 44.083.335Ft***

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.XII.05-ei állapot) -Ft
4. Költségvetési számla és adószámlák, valamint

bérlakás üzemeltetési számla egyenlege (2022. XII.06.) - 22.411.706Ft

1. Kezességvállalások: (nem beváltott) **induló összeg XII.06-ai áll.**

- CSOTERM Kft. 265.463eFt 115.463.000Ft

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

- 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. december 07.

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) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„*a)* kiadási főösszegét 6.189.459.798Ft-ban, azaz Hatmilliárd-egyszáznyolcvankilencmillió-négyszázötvenkilencezer-hétszázkilencvennyolc Ft-ban,

*b)* bevételi főösszegét 5.983.459.798Ft-ban, azaz Ötmilliárd-kilencszáznyolcvanhárommillió-négyszázötvenkilencezer-hétszázkilencvennyolc 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 5.983.459.798Ft 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 395.254.075Ft,

(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 1.216.741.218Ft,”

„*d)* költségvetési támogatása 1.642.613.853Ft,”

(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 898.742.446Ft,”

(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 5.983.459.798Ft.”

**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 6.189.459.798Ft 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) - f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*a)* személyi juttatások 2.191.866.453Ft,

*b)* járulékok 269.714.683Ft,

*c)* ellátottak pénzbeli juttatása30.486.000Ft.

*d)* egyéb dologi kiadások 1.681.880.888Ft,

*e)* működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás 270.243.058Ft,

*f)* beruházások 461.214.760Ft.

(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 l) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„*l)* Összesen6.189.459.798Ft”

**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 7.4. 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 8.4. 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 9.4. 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.