### Csongrád Város Polgármesterétől

### címer

***„M”***

**Száma**: Pü/17-2/2023.

*Témafelelős*: Kruppa István

**ELŐTERJESZTÉS**

**Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2023. április 27-ei ülésére**

Tárgy**:** *2023. évi költségvetés I. 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 I. negyedévre az alábbiakban javasolt előirányzat-módosításokat a címrend tervezeten intézményenként átvezettük:

1. 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 I. negyedévben 10.200Ft-ot számlázott ki az önkormányzat felé a feladatra.

Forrásként az adópótlék bevételt jelölöm meg.

2. Módosul a közbeszerzési terv is /54/2023. (III.30.) Ökt. határozat/

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

Adatok Ft-ban

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Szociális ágazati összevont pótlék összege, 01. hó 4.671.393 Ft, 02. hó 4.848.411Ft, 03. hó 4.951.864Ft. | 14.471.668 |
| 2. | Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatott egészségügyi dolgozók pótléka  2023. 01. hó214.744Ft, 02. hó 282.419Ft, 03. hó 282.419Ft | 779.582 |
| 3. | Nemzeti Egészségbiztosítási Alaptól átvett pénzösszeg, háziorvosi feladatellátásra 01-03. hó | 3.991.800 |
| 4. | Helyi sajátosságra épülő közfoglalkoztatás 2022.03.01-2023.02.28 (15 fő) 564.419Ft, 308.564Ft, 433.052Ft.  Szociális jellegű közfoglalkoztatás 2022.03.01-2023.02.28 (14 fő) 902.766Ft, 272.572Ft, 756.688Ft. | 3.238.061 |
| 5. | A Kormány 1075/2023. (III.10.) Korm. határozat alapján a minimálbér, garantált bérminimum, valamint a pedagógusok bérének 2023. január 01-től történő emeléséhez   * 1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása 12.307.680Ft   2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 51.924.647 Ft   1.3.2.1-1.3.2.2 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása – család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása 6.429.770 Ft  1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása 11.589.000Ft  1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása 28.800.000Ft  1.4.1 Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 7.998.276Ft  2. sz. melléklet összesen: 119.049.373Ft  A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása /3. melléklet/ 11.461.000Ft  Óvodai, iskolai segítő tevékenység támogatása / 1. melléklet/ 1.437.000Ft | 131.947.373 |
| 6. | Szociális jellegű közfoglalkoztatás 2023.03.01-2024.02.29. 20 fő Előleg | 6.515.677 |
|  | **Összesen:** | **160.944.161** |

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 (2023.IV.13-ei állapot) - Ft
4. Költségvetési számla és adószámlák, valamint

bérlakás üzemeltetési számla egyenlege (2023. IV.13.) 160.222.530Ft

1. Kezességvállalások: (nem beváltott) **induló összeg IV.13-i áll.**

- CSOTERM Kft. 265.463eFt 110.463.000Ft

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

- Közmű Szolgáltató Kft. (beruházási hitel - fürdő) 171.825eFt 68.284.080Ft

1. A költségvetés I. negyedéves alakulása

A megalapozott előirányzat-átcsoportosítási feladatok érdekében az intézményeknél áttekintettük a bevételek és kiadások I. negyedéves alakulását. Az energia felhasználások, a gáz, villany, termál energia felhasználás a tervezettnél kedvezőbben alakult.

A minimálbér és bérminimum növekedéséhez, valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréhez önkormányzatunk 130 millió Ft-ot meghaladó állami támogatást kapott.

A TAO-s keret feltöltéséhez (kb. 70 millió Ft) kedvezőek az információk. A CSVK önkormányzati üzletrész értékesítéséből 19.600eFt bevétel befolyt. A helyi adóbevételek összességében (2023.04.13.) 45,8%-ra teljesültek.

Megjelent a Kormány 126/2023. (IV.17.) Korm. rendelete a veszélyhelyzet ideje alatt az egyetemleges szolgáltatásra jogosultak körének meghatározásáról szóló 217/2022. (VI.17.) Korm. rendelet-módosításáról.

A módosított Kormányrendelet szerint a szolgáltatási szerződés alapján vételező (volt egyetemleges szolgáltatásra jogosultak) a villamos energia felhasználás vonatkozásában 2023. május 01-jétől a szolgáltatási jogviszony létrejöttének időpontjában alkalmazandó áramdíjhoz képest 59%-kal csökkentett árat fizetnek.

A földgáz vonatkozásában a szerződés szerinti ár 52%-kal csökken szintén május 01-jétől.

A földgáz a jelenlegi 721Ft/m3+Áfa helyett 346Ft/m3+Áfá-ra változik, míg az áramdíj 196,014Ft/kWh+Áfa helyett 80,366Ft/kWh+Áfá-ra csökken.

A korábban közbeszerzésre kötelezett intézményeknél a Képviselő-testület április 20-i ülésének döntése alapján a korábbiaknál kedvezőbb áron kerülhet beszerzésre gáz.

A leírtak alapján lehetőséget látok a finanszírozási visszafogás feloldására.

1. A Vagyongazdálkodási feladaton szereplő 163.000.000Ft fejlesztési hitel keretösszegének terhére az intézményi beruházásokat, felújításokat, fejlesztéseket, valamint az ezzel járó előirányzat átcsoportosításokat és az I. negyedéves felhasználásokat a 10. sz. mellékletben foglaltuk össze.

Kérem az előterjesztésben foglaltak megvitatását, valamint a határozati javaslat és rendelet-tervezet elfogadását.

**H a t á r o z a t i j a v a s l a t**

Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi önkormányzati költségvetésre vonatkozó 21/2023. (II.23.) önkormányzati határozata 8. pontját mely a Polgármesteri Hivatal és az intézmények dologi kiadási előirányzatának 5 %-os finanszírozási visszafogására, továbbá a polgármester és alpolgármesterek költségtérítésének zárolására irányul, a kedvezőbb pénzügyi feltételek következtében visszavonja.

Kéri a polgármestert, hogy a finanszírozási visszafogás feloldására a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: folyamatos

Felelős: Bedő Tamás polgármester

**Előzetes hatásvizsgálat** *(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)* **Csongrád Városi Önkormányzat 2023. 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, 2023. április 19.

Bedő Tamás

polgármester

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

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

**A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023.(II. 22.)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 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„*a)* kiadási főösszegét 5.572.077.677Ft-ban, azaz Ötmilliárd-ötszázhetvenkettőmillió-hetvenhétezer-hatszázhetvenhét Ft-ban,

*b)* bevételi főösszegét 5.409.077.677Ft-ban, azaz Ötmilliárd-négyszázkilencmillió-hetvenhétezer-hatszázhetvenhét Ft-ban,

*c)* hiányát 163.000.000Ft-ban, azaz Egyszázhatvanhárom-millió Ft-ban állapítja meg.”

**2. §**

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A 3. § (1) bekezdésben megállapított 5.409.077.677Ft bevételi főösszeg önkormányzat és költségvetési szervek kormányzati funkciók, szakfeladatok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a rendelet 2. mellékletei tartalmazzák.”

(2) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„*a)* intézmény működési bevétele 562.915.963Ft,

(3) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés d) és e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

d*)* közhatalmi bevétele 1.250.010.200Ft,”

„*e)* költségvetési támogatása 1.961.011.755Ft,”

(4) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés g) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„*g)* működési célú pénzeszköz átvételből és támogatásértékű bevételből származó bevétele 767.955.734Ft,”

(5) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdés l) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„*l)* Összesen 5.409.077.677Ft.”

**3. §**

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az 1. § (1) bekezdésében megállapított 5.572.077.677Ft 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 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdés a) - b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*a)* személyi juttatások 2.377.057.424Ft,

*b)* járulékok 290.302.703Ft,

(3) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdés d-f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*d)* egyéb dologi kiadások 1.935.559.354Ft,

*e)* működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás 233.614.263Ft,

*f)* beruházások 244.239.933Ft.

(4) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdés l) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*l)* Összesen5.572.077.677Ft”

**4. §**

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 7. melléklettel egészül ki.

(2) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet a 2. melléklet szerinti 8. melléklettel egészül ki.

(3) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet a 3. melléklet szerinti 9. melléklettel egészül ki.

(4) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet a 10. melléklet szerinti 3.4.5.1 melléklettel egészül ki.

(5) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet a 3.4.3 melléklete helyébe jelen rendelet 3.4.3 melléklete lép.

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.