### Csongrád Város Polgármesterétől

### címer

***„M”***

**Száma**: Pü/23-2/2023.

*Témafelelős*: Kruppa István

**ELŐTERJESZTÉS**

**Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2023. június 22-ei ülésére**

Tárgy**:** *2023. évi költségvetés II. 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 II. 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 II. negyedévben 20.400Ft-ot számlázott ki az önkormányzat felé a feladatra.

Forrásként az adópótlék bevételt jelölöm meg.

2. A Képviselő-testület 1 db CU Medical i-PAD SP1 félautomata defibrillátor készülék beszerzéséről döntött 580.000 Ft összegben a Körös-toroki üdülőterületre 2023. május 25-ei ülésén a 94/2023. (V.25.) önkormányzati határozatával. Forrásként az adópótlék többletbevételt javasolom meghatározni.

3. Módosul a közbeszerzési terv is 107/2023. (V.30.) önkormányzati határozat.

4. A 2022. évi önkormányzati költségvetési maradvány felosztását a Képviselő-testület a 79/2023. (V.25.) sz. határozatával fogadta el. /5. sz. melléklet/

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

Adatok Ft-ban

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Szociális ágazati összevont pótlék összege, 04. hó 4.966.870Ft, 05. hó 4.940.008Ft, 06. hó 4.908.306Ft. | 14.815.184 |
| 2. | Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatott egészségügyi dolgozók pótléka  2023. 04. hó 631.546Ft, 05. hó 282.420Ft, 06. hó 282.418Ft | 1.196.384 |
| 3. | 2023. májusi felmérés alapján önkormányzatot megillető összeg:  1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás – óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát 1.859.000 Ft  1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása 7.894.350Ft  1.2.3.1.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása 187.076Ft  1.2.3.1.1.1.2. Mesterpedagógus kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása -697.588Ft  1.2.3.2.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása 1.714.880Ft  1.22.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása 1.551.200Ft  1.4.2. Szünidei gyermekétkeztetés támogatása -3.420Ft | 12.505.498 |
| 4. | Szociális jellegű közfoglalkoztatás 2023.03.01-2024.02.29. 20 fő  2023.04. hó 2.075.198Ft, 05. hó 2.304.774Ft. | 4.379.972 |
| 5. | Autómentes Napra /Mobilitás hét/ átvett pénzösszeg | 1.500.000 |
| 6. | Hagyományőrző Húsvétolásra Agrárminisztériumtól átvett pénzeszköz | 1.500.000 |
|  | **Összesen:** | **35.897.038** |

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.VI.12-ei állapot) - Ft
4. Költségvetési számla és adószámlák, valamint

bérlakás üzemeltetési számla egyenlege (2023. VI.12.) 310.909.524Ft

1. Kezességvállalások: (nem beváltott) **induló összeg VI.12-i áll.**

- CSOTERM Kft. 265.463eFt 105.463.000Ft

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

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

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

**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. június 13.

Bedő Tamás

polgármester

**Csongrád Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

**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:

*(Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének)*

„*a)* kiadási főösszegét 5.853.117.883Ft-ban, azaz Ötmilliárd-nyolcszázötvenhárommillió-egyszáztizenhétezer-nyolcszáznyolcvanhárom Ft-ban,

*b)* bevételi főösszegét 5.690.117.883Ft-ban, azaz Ötmilliárd-hatszázkilencvenmillió-egyszáztizenhétezer-nyolcszáznyolcvanhárom 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 5.690.117.883Ft 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 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegből az önkormányzat]*

„*a)* intézményi működési bevétele 569.399.940Ft,”

(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:

*[A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegből az önkormányzat]*

„*d)* közhatalmi bevétele 1.250.610.600Ft,

*e)* költségvetési támogatása 1.989.528.821Ft,”

(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:

*[A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegből az önkormányzat]*

„*g)* működési célú pénzeszköz átvételből és támogatásértékű bevételből származó bevétele 781.644.601Ft,”

(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 i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*[A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegből az önkormányzat]*

„*i)* felhalmozási kölcsönök visszatérüléséből és igénybevételéből származó bevétele 15.200.000Ft,”

(6) 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:

*[A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegből az önkormányzat]*

„*l)* előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 223.549.896Ft,”

(7) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdése a következő m) ponttal egészül ki:

*[A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegből az önkormányzat]*

„*m)* **Összesen** 5.690.117.883Ft.”

**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 5.853.117.883Ft 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)–e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

„*a)* személyi juttatások 2.299.010.444Ft,

*b)* járulékok 296.408.714Ft,

*c)* ellátottak pénzbeli juttatása 41.844.900FtFt,

*d)* egyéb dologi kiadások 2.031.495.378Ft,

*e)* működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás 246.303.938Ft,”

(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 g) és h) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

„*g)* felújítások 12.411.832Ft,

*h)* kölcsönök nyújtása 13.200.000Ft,”

(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 rendelkezés lép:

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

„*l)* **Összesen** 5.853.117.883Ft**.**”

**4. §**

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 8/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet 3. melléklete a 4. melléklet szerint módosul.

(2) 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 7.1. 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 2. melléklet szerinti 8.1. 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 3. melléklet szerinti 9.1. 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 az 5. melléklet szerinti 11. melléklettel egészül ki.

**5. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

|  |  |
| --- | --- |
| Bedő Tamás sk. polgármester | Dr. Juhász László sk.  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.