### Csongrád Város Polgármesterétől

### címer

***„M”***

**Száma**: Pü/47-1/2021.

*Témafelelős*: Kruppa István

**ELŐTERJESZTÉS**

**Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2021. december 16-ai ülésére**

Tárgy**:** *2021. évi költségvetés IV. negyedéves előirányzat-módosítása*

A 2021. évi IV. negyedévre vonatkozó előirányzat-módosítási javaslatomat az alábbiakban terjesztem elő:

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. **1. A Képviselő-testület korábbi döntésein alapuló előirányzat-módosítások**

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 1.700Ft-ot számlázott ki az önkormányzat felé a feladatra.

Forrásként az adópótlék bevételt jelölöm meg.

**2.** A2021.november 17-én megtartott rendkívüli ülésén a Képviselő-testület döntött 1 db „Lucas 3” típusú mellkaskompressziós eszköz megvásárlásáról az Országos Mentőszolgálat számára. A készülék ára 6.460.300Ft-ba került. Forrásként a testület a 2021. évben befolyt iparűzési adó többletbevételt jelölte meg. (129/2021. (XI.17.) önkormányzati határozat).

**3. a)** A Képviselő-testület a Csongrádi Közmű Szolgáltató Kft. részére 2021. évre maximum 11.000.000Ft további működési támogatást biztosított a 2021. évben esedékes hiteltőke és kamat megfizetése céljából.

**b)** Szintén a Csongrádi Közmű Szolgáltató Kft. részére maximum 17.000.000Ft + Áfa fejlesztési pénzeszköz átadásáról döntött a Képviselő-testület azzal, hogy a visszaigényelhető Áfa összege a 2022. évi önkormányzati támogatás megállapításánál figyelembevételre kerül. (147/2021. (XI.25.) önkormányzati határozat). Forrásként az iparűzési adó többletbevételét javaslom meghatározni.

1. **Céljelleggel érkezett előirányzatok**

**a.) Az önkormányzathoz céljelleggel érkezett előirányzatok:**

Adatok Ft-ban

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Szociális ágazati összevont pótlék összege, 10. hó 3.982.129Ft, 11. hó 3.868.768Ft, 12. hó 3.855.437Ft. | 11.706.334 |
| 2. | Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatott egészségügyi dolgozók kiegészítő pótléka  2021. 10. hó 230.649Ft, 11. hó 230.649Ft, 12. hó 230.649Ft. | 691.947 |
| 3. | Nemzeti Egészségbiztosítási Alaptól átvett pénzösszeg, háziorvosi feladatellátásra 10., 11., 12. hó | 8.251.200 |
| 4. | Helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás 2021.03.01-2022.02.28. (15 fő)  1.052.842Ft + 53.975Ft + 304.800Ft + 940.033 Ft  - Szociális jellegű közfoglalkoztatás 2021.03.01.-2022.02.28. (15 fő)  1.156.092Ft + 507.622Ft + 247.094Ft + 1.098.841Ft | 5.362.299 |
| 5. | Innovációs és Technológiai Minisztérium támogatása Autómentes Napra | 1.497.000 |
| 6. | 2021. évi májusi felmérés alapján normatíva igénylés  Iparűzési adóbevétel elmaradás miatti kompenzáció  (125.480.515Ft-66.630.343Ft) | 58.850.172 |
|  | **Összesen:** | **86.358.952** |

**b.) Polgármesteri Hivatalhoz céljelleggel érkezett pénzeszköz**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Közfoglalkoztatásra 119.403Ft | 119.403 |
|  | **Összesen:** | **119.403** |

***Mindösszesen 86.478.355Ft***

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 (2021.XII.06-ai állapot) -eFt
4. Költségvetési számla és adószámlák, valamint

bérlakás üzemeltetési számla egyenlege (2021. XII.06.) 212.348eFt

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

- CSOTERM Kft. 265.463eFt 135.463eFt

- Közmű Szolgáltató Kft. (likvid hitel)keret 40.000eFt 24.918eFt

- Közmű Szolgáltató Kft. (beruházási hitel - fürdő) 171.825eFt 95.458eFt

**Előzetes hatásvizsgálat** *(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)* **Csongrád Városi Önkormányzat 2021. 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 pótlékokra és háziorvosi feladatellátásra is 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.

**2. 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 rendeletmódosításával, 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, 2021. december 07.

Bedő Tamás

polgármester

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

**A Csongrád Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 5/2021. (II.11.) 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 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 5/2021.(II.11.) önkormányzati rendelet 3 § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének

„*a)* kiadási főösszegét 4.930.344.512Ft-ban, azaz Négymilliárd-kilencszázharmincmillió-- háromszáznegyvennégyezer-ötszáztizenkettő Ft-ban,

*b)* bevételi főösszegét 4.812.254.512Ft-ban, azaz Négymilliárd-nyolcszáztizenkettőmillió-kettőszázötvennégyezer-ötszáztizenkettő Ft-ban.

*c)* hiányát 118.090.000Ft-ban, azaz Egyszáztizennyolcmillió-kilencvenezer Ft-ban állapítja meg-”

**2. §**

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 5/2021.(II.11.) önkormányzati rendelet 5 § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A 3. § (1) bekezdésben megállapított 4.812.254.512 Ft bevételi főösszeg önkormányzat és költségvetési szervek címének, alcímének, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a rendelet 2. melléklete tartalmazza.”

(2) A 3. § (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszegből:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | intézményi működési bevétele | 440.675.478 |
| 2. | vagyongazdálkodás működési bevétele | 288.060.343 |
| 3. | sajátos működési bevétele | 1.023.795.518 |
| 4. | költségvetési támogatása | 1.965.732.876 |
| 5. | felhalmozási és tőkejellegű | 155.000.000 |
| 6. | működési célú pénzeszköz átvétel és támogatásértékű bevétel | 208.287.466 |
| 7. | felhalmozási célú pénzeszközátvételből és támogatásértékű bevételből származó bevétele | 121.160.161 |
| 8. | egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 37.323.430 |
| 9. | támogatási kölcsönök visszatérüléséből és igénybevételéből származó bevétele | 21.853.125 |
| 10. | likvid hitel felvétel | 200.000.000Ft |
| 11. | előző évi maradvány igénybevétele | 291.071.215Ft |
| 12. | Homokhátsági Konzorcium hulladéklerakó saját + átvett bevétele | 59.294.900Ft |
| 13. | finanszírozási bevétel | - |
|  | **Összesen:** | 4.812.254.512 |

**3. §**

A Csongrád Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 5/2021.(II.11.) önkormányzati rendelet 6 § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A 3. § (1) bekezdésében megállapított 4.930.344.512 Ft kiadási főösszeg az önkormányzat és költségvetési szervei címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését, valamint a költségvetési szervek létszám-előirányzatát a rendelet 3. és 4. mellékletei tartalmazzák.

(2) A 3. § (1) bekezdésben megállapított kiadási főösszegből

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | személyi juttatások | 1.760.328.068 |
| 2. | járulékok | 266.051.335 |
| 3. | ellátottak pénzbeli juttatása | 26.671.500 |
| 4. | egyéb dologi kiadások | 1.598.395.025 |
| 5. | pénzeszköz átadás, egyéb támogatás | 407.677.820 |
| 6. | beruházások | 327.468.504 |
| 7. | felújítások | 215.301.363 |
| 8. | egyéb felhalmozási kiadás | 15.110.002 |
| 9. | kölcsönök nyújtása | 20.853.125 |
| 10. | felhalmozási célú támogatás nyújtása | 8.000.000 |
| 11. | fejlesztési hiteltörlesztés | 34.000.000Ft |
| 12. | likvidhitel törlesztés | 200.000.000Ft |
| 13. | államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 50.487.770Ft |
|  | **Összesen:** | 4.930.344.512 |

”

**4. §**

(1) A Csongrád Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 5/2021.(II.11.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 7.4.. melléklettel egészül ki.

(2) A Csongrád Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 5/2021.(II.11.) önkormányzati rendelet a 2. melléklet szerinti 8.4.. melléklettel egészül ki.

(3) A Csongrád Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás vitelének szabályairól szóló 5/2021.(II.11.) önkormányzati rendelet a 3. melléklet szerinti 9.4.. melléklettel egészül ki.

**5. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

|  |  |
| --- | --- |
| Bedő Tamás  polgármester | dr. Juhász László  jegyző |

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és maghatározza, 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.