### Csongrád Város Polgármesterétől

### címer

 ***„M”***

**Száma**:Pü/33-2/2023.

*Témafelelős*: Kruppa István

**ELŐTERJESZTÉS**

**Csongrád Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2023. december21-ei ülésére**

Tárgy**:***2023. évi költségvetés IV. negyedéves előirányzat-módosítása*

1. A Képviselő-testület korábbi döntésein alapuló előirányzat-módosítások
2. Céljelleggel érkezett előirányzatok
3. Önkormányzati többlettámogatással nem járó és egyéb 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 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 44.200Ft-ot számlázott ki az önkormányzat felé a feladatra.

 Forrásként az adópótlék bevételt jelölöm meg.

 2. A Képviselő-testület 2023. október 26-ai ülésén a Kárpátaljai hadiárva magyar gyermekek támogatására 100.000 Ft átutalásáról döntött a „Boldogok a Szegények Alapítvány” számára a 188/2023. (X.26.) számú önkormányzati határozatával.

 Forrásként az adópótlék többletbevételét javasolom meghatározni.

 3. Módosul a közbeszerzési terv is (192/2023. (XI.15.) önkormányzati határozat.

1. **Céljelleggel érkezett előirányzatok**

**Az önkormányzathoz céljelleggel érkezett előirányzatok:**

 Adatok Ft-ban

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Szociális ágazati összevont pótlék összege, 2023. 10. hó 4.902.866Ft, 11. hó 4.899.400Ft, 12. hó 5.024.497Ft | 14.826.763 |
| 2. | Szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatott egészségügyi dolgozók pótléka2023. 10. hó 415.746Ft, 11. hó 415.748Ft, 12. hó 415.748Ft | 1.247.242 |
| 3. | 2023. októberi felmérés alapján eltérések1.2.1.1. Óvodaműködetési támogatás – óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát 130.000Ft/fő x 0,7 fő (óvoda) 91.000Ft1.2.3.1.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása 467.690Ft/fő x -0,4 fő (óvoda) -187.076Ft1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása 6.990.700Ft/fő x 0,6 fő (bölcsőde) 4.194.420Ft1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás 2.700.300Ft/fő x 1,31 fő (GESZ) 3.537.393Ft1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása 285Ft/adag x 89 adag (GESZ) 25.365Ft**Összesen:** | 7.661.102 |
| 4. | Szociális jellegű közfoglalkoztatás 2023.03.01-2024.02.29. 20 fő 10. hó 1.976.694Ft, 11. hó 1.937.046Ft,  | 3.913.740 |
| 5. | VIII. sz. háziorvosi körzet NEAK bevétel 2023.10. hó - 2023.12. hó  | 3.838.500 |
|  | **Összesen:** | **31.487.347** |

1. **Önkormányzati többlettámogatással nem járó előirányzat átcsoportosítások**. Az önkormányzati többlettámogatással nem járó és egyéb előirányzat módosításokat az előterjesztés ***2. melléklete*** tartalmazza.
2. **Tájékoztató a betét és hitelállomány alakulásáról**
3. Lekötött betét 200.000.000Ft
4. Költségvetési számlaés adószámlák, valamint bérlakás

üzemeltetési számla egyenlege 104.207.239Ft

1. Kezességvállalások: (nem beváltott) **induló összeg XII.11-i áll.**

 - CSOTERM Kft. 265.463eFt 95.463.000Ft

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

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 aDr. 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 rendeletmódosításávalaz 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. december 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 6.659.286.053Ft-ban, azaz Hatmilliárd-hatszázötvenkilencmillió-kettőszáznyolcvanhatezer-ötvenhárom Ft-ban,

*b)* bevételi főösszegét 6.496.286.053Ft-ban, azaz Hatmilliárd-négyszázkilencvenhatmillió- kettőszáznyolcvanhatezer-ötvenhárom 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 6.496.286.053Ft 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 610.798.609Ft,”

(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 1.719.160.055Ft,

*e)* költségvetési támogatása 2.086.520.389Ft,”

(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 916.417.718Ft,”

(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 43.400.361Ft,”

(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 m) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„*m)* **Összesen** 6.496.286.053Ft.”

**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 6.659.286.053Ft 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)–g) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

„*a)* személyi juttatások 2.437.970.608Ft,

*b)* járulékok 296.657.095Ft,

*c)* ellátottak pénzbeli juttatása 36.582.950Ft,

*d)* egyéb dologi kiadások 2.363.626.699Ft,

*e)* működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás 490.626.949Ft,

*f)* beruházások 513.684.275Ft,

*g)* felújítások 29.089.908Ft,”

(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 l) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

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

„*l)* **Összesen** 6.659.286.053Ft.”

**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 7.4. 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 8.4. 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 9.4. 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

2023. szeptember hónapban tervezett éves iparűzési adó jelentős mértékben túlteljesült, így a többletfeladatokra a többlet előirányzat rendelkezésre áll, melynek felhasználását a költségvetési rendelet mellékletei részletesen tartalmazzák. A céljelleggel érkezett előirányzatokat az 1. sz. mellékletben foglaltuk össze. Az intézmények saját és átvett többletbevételeit az érintett szervezeteknél részletesen tartalmazza az előterjesztés 2. sz. melléklete.

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