ELŐTERJESZTÉS
A KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2022. FEBRUÁR 24- ÉN TARTANDÓ ÜLÉSÉRE

Tárgy: a 2021. évi költségvetési rendelet módosítása, indoklás.
Előkészítésben részt vett: Jenei Zoltánné pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint: „A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét."

A jelent költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés **603 259 625 Ft** összegű előirányzat módosítást (növelést) tartalmaz.

Módosító tételek:

Önkormányzat működési támogatásai	2 788 538 Ft
Működési célú támogatások ÁHT-n belül	- 17 312 086 Ft
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül	534 421 988 Ft
Közhatalmi bevételek	28 912 022 Ft
Működési bevételek	32 504 971 Ft
Felhalmozási bevételek	1 649 331 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	695 510 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	40 000 Ft
Belföldi finanszírozás bevételei	19 559 351 Ft

A jelenlegi előirányzat módosítás 37,4 %-os előirányzat növelést jelent.

A tervezett rendeletmódosítás főbb jellemzői:

1. Önkormányzatok működési támogatásai előirányzata 2 788 538 Ft-tal nő. Ebből az összevont szociális ágazati pótlék összege 1 868 088 Ft, amely a Naplemente Idősek Otthona intézmény dolgozói részére került kifizetésre. Az összeg tartalmazza az állami támogatás októberi módosításának eredményét, amely 920 450 Ft. Ebből köznevelési feladatokra -38 960 szünidei étkezésre 689 130 Ft, szociális étkeztetésre 270 280 Ft került elszámolásra.
2. A működési célú támogatások ÁHT-n belül jogcímen 17 312 086 Ft előirányzat csökkenés került átvezetésre a teljesítéshez igazítva. Ebből az önkormányzatnál 14 848 937 Ft előirányzat csökkenés, a Közös Hivatalnál 2 463 149 Ft csökkenés került átvezetésre.
3. A felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül az alábbi pályázatokra kaptunk támogatást:
   - Új óvoda építése és meglévő felújítása pályázatra: 530 267 500 Ft
   - MFP játszótér pályázat:4 254 363 Ft
   - Leader pályázat eredeti előirányzat helyesbítése: - 99 875 Ft
4. Közhatalmi bevételek 28 912 022 Ft. Ebből iparűzési adó 27 122 586 Ft, egyéb közhatalmi bevételek 1 789 436 Ft.
5. Működési bevételek soron az előirányzatot 32 504 971 Ft-tal megnöveltük, amellyel a teljesítési adatokhoz igazítottuk. Intézményenkénti változás: Közös Hivatal: - 315 795

Ft, Óvoda-Bölcsőde -35 510 Ft, Művelődési Ház 219 080 Ft, Idősek Otthona 4 768 172 Ft, Konyha 27 869 024 Ft.

6. Felhalmozási bevételek soron 1 649 331 Ft növekedés történt. Itt telek értékesítés 663 504 Ft, egyéb tárgyi eszköz (régi magnó) eladás 1 575 Ft, valamint a szemetes autó értékesítése szerepel 984 252 Ft szerepel.
7. Működési célú átvett pénzeszközök 695 510 Ft módosítás került átvezetésre. Ebből az önkormányzat 660 000 Ft-ot, az Óvoda-Bölcsőde intézménynél 35 510 Ft-ot realizált.
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök jogcímen 40 000 Ft növekedést mutattunk ki. Itt a lakosság részére nyújtott visszatérítendő támogatás visszafizetett összege szerepel.
9. Belföldi finanszírozás bevételei soron az állami támogatás megelőlegezett 19 559 351 Ft összegben került átvezetésre.

Eleki Közös Önkormányzati Hivatal saját költségvetését **100 601 Ft**-tal kérjük növelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

(1) Saját hatáskörű előirányzat módosítás

- Működési bevételek	- 315 795 Ft
- Működési célú tám. ÁHT-n belül	- 2 463 149 Ft
-Intézmény finanszírozás	2 879 545 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Saját hatáskörű előirányzat módosítás

- Személyi juttatás	- 1 259 412 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	262 163 Ft
- Dologi kiadások	585 109 Ft
- Beruházási kiadások	512 741 Ft

Elek Város Óvoda-Bölcsőde saját költségvetését **1 625 645 Ft**-tal kérjük növelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

(1) Saját hatáskörű előirányzat módosítás

- Működési bevételek	- 35 510 Ft
- Működési célú átvett pénzeszközök	35 510 Ft
- Intézmény finanszírozás	1 625 645 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Saját hatáskörű előirányzat módosítás

- Személyi juttatás	- 1 868 328 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	- 297 833 Ft
- Dologi kiadások	1 740 816 Ft
- Beruházási kiadások	2 050 990 Ft

Reibel Mihály Városi Művelődési Központ és Könyvtár saját költségvetését **1 576 759 Ft**-tal kérjük csökkenteni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

(1) Saját hatáskörű előirányzat módosítás

- Működési bevételek	219 080 Ft

- Intézmény finanszírozás	- 1 795 839 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Saját hatáskörű előirányzat módosítás	
- Személyi juttatások	16 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	- 159 747 Ft
- Dologi kiadások	- 1 417 028 Ft

Naplemente Idősek Otthona saját költségvetését **6 646 482 Ft-**tal kérjük növelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

(1) Saját hatáskörű előirányzat módosítás	
- Működési bevételek	4 768 172 Ft
- Intézmény finanszírozás	1 878 310 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Összevont szociális ágazati pótlék	
- Személyi juttatások	1 631 368 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	236 720 Ft
(2) Saját hatáskörű előirányzat módosítás	
- Személyi juttatás	459 059 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	140 747 Ft
- Dologi kiadások (továbbszámlázott kiadások)	4 117 955 Ft
- Beruházások	60 633 Ft

Napközi Konyha saját költségvetését **11 362 657 Ft-**tal kérjük növelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

(1) Saját hatáskörű előirányzat módosítás	
- Működési bevételek	27 869 024 Ft
- Intézmény finanszírozás	- 16 506 367 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Saját hatáskörű előirányzat módosítás	
- Személyi juttatás	- 1 227 787 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	- 193 551 Ft
- Dologi kiadás	12 783 995 Ft

Az önkormányzat saját költségvetését 573 182 293 Ft-tal kérjük megemelni az alábbiak szerint.

Bevételi oldalon:

- Önkormányzat működési támogatásai	2 788 538 Ft
- Működési célú támogatások ÁHT-n belül	- 14 848 937 Ft
- Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belül	534 421 988 Ft
- Közhatalmi bevételek	28 912 022 Ft
- Felhalmozási bevételek	1 649 331 Ft

Működési célú átvett pénzeszközök	660 000 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	40 000 Ft
Belföldi finanszírozás bevételei	19 559 351 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Szociális összevont ágazati pótlék	
- Intézményfinanszírozás	1 868 088 Ft
(2) Közmunka pályázat	
- Személyi juttatások	- 12 128 196 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	728 703 Ft
- Tartalék	11 399 493 Ft
(3) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 154 782 Ft
- Tartalék	- 1 154 782 Ft
(4) Egyéb működési célú kiadások	
- Lakosság részére visszatérítendő támogatás	100 000 Ft
- Egyéb működési célú támogatás	1 716 000 Ft
- Tartalék	- 1 816 000 Ft
(5) Új óvoda építése és meglévő felújítása pályázat	
- Felújítás	23 044 150 Ft
- Tartalék	507 223 350 Ft
(6)MFP játszótér pályázat	
Tartalék:	4 254 363 Ft
(7) Leader pályázat eredeti előirányzat helyesbítése:	
Tartalék:	- 99 875 Ft
(8) TOP Csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése pályázat	
- Felújítás	1 553 315 Ft
- Tartalék	- 1 553 315 Ft
(9) Havaria felújítás	
- Felújítás	826 154 Ft
- Tartalék	-826 154 Ft
(10) Saját hatáskörű előirányzat módosítás	
- Beruházás	414 635 Ft
- Felújítás	1 336 345 Ft
- Egyéb felhalmozási kiadás	9 850 Ft
- Intézmény finanszírozás	-13 786 794 Ft
- Tartalék (felhalmozásra)	1 760 830 Ft
- Tartalék (működésre)	47 157 351 Ft

Elek, 2022. február 16.

Szelezsán György
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:
Elek Város Önkormányzatának a …../2022. (……) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményeinek 2021. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A költségvetés a település fennmaradása, a kötelező feladatok ellátása érdekében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt, illetve a hiány csökkentése a lehetőségekhez mérten.

Költségvetési hatása: A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az önkormányzatnak a működése zavartalanul biztosítható. Az önkormányzat költségvetés főösszegét az előterjesztés mellékletében felsorolt összegekkel javasoljuk növelni, illetve csökkenteni.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
A költségvetési rendeletmódosítás előkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet módosításának szükségessége:
Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) és (4) bekezdései, az ennek végrehajtására kiadott 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet, valamint az önkormányzat 3/2021. (II.18.) évi rendelete a 2021. évi költségvetéséről előírta, hogy a költségvetés módosítását legalább negyedévenként, illetve az éves beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja.
A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.
A rendeletmódosítást kísérő előterjesztés tartalmazza a módosítások irányvonalait, az előterjesztéshez csatolt táblázatok pedig a módosításra okot adó tényezőket, a költségvetésbe pótelőirányzatként beépülő összegeket, illetve az átcsoportosításban érintett tételeket.

A rendelet módosításának elmaradása esetén várható következmények: Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetőek a kiadások, vállalható kötelezettség, és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendeletmódosítás elfogadása tehát az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásának, az Önkormányzat működéséhez tehát elengedhetetlenül fontos.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: Az általános feltételeken túl nincs szükség személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítására.

Kelt: Elek, 2021. február 16.

P.H.

Dr. Kerekes Éva
jegyző

ELEK VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

...../2022. (.....) ….. rendelete

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.18.) rendelet módosításáról

Elek Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021.(II.18.) számú rendeletét (továbbiakban R) az alábbiak szerint módosítja.

1. §

A 2021. október 1. és december 31. között pótelőirányzatként biztosított állami támogatások, átvett pénzeszközök, valamint a saját bevételek előirányzatának növelése miatt a R 2. § (1) bekezdésében megállapított

Költségvetési bevételét	**583 700 274 Ft-tal**
Költségvetési kiadását	**603 259 625 Ft-tal**
Finanszírozási bevételét	**19 559 351 Ft-tal**
Finanszírozási kiadását	**0 Ft-tal**

módosítja.

2. §

A R 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetését:

1 741 372 051 Ft	**Költségvetési bevétellel**
2 263 821 232 Ft	**Költségvetési kiadással**
522 449 181 Ft	**Költségvetési egyenleggel**
156 099 909 Ft	**- ebből működési hiánnyal**
366 349 272 Ft	**felhalmozási hiánnyal**
541 518 509 Ft	**Finanszírozási bevétellel**
19 069 328 Ft	**Finanszírozási kiadással**
522 449 181 Ft	**Finanszírozási egyenleggel**

a bevételek és kiadások **főösszegét 2 282 890 560 Ft-ban** állapítja meg.

3. §

A R. 1.1. melléklet helyébe jelen rendelet 1.1. melléklete lép.

4. §

A R. 1.2. melléklet helyébe jelen rendelet 1.2. melléklete lép.

5. §

A R. 1.3. melléklet helyébe jelen rendelet 1.3. melléklete lép.

6. §

A R. 1.4. melléklet helyébe jelen rendelet 1.4. melléklete lép.

7.§

A R. 2.1. melléklet helyébe jelen rendelet 2.1. melléklete lép.

8. §

A R. 2.2. melléklet helyébe jelen rendelet 2.2. melléklete lép.

9. §

A R. 6. melléklet helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.

10. §

A R. 7. melléklet helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.

11. §

A R. 8. melléklet helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.

12. §

A R. 9.1. melléklet helyébe jelen rendelet 6.1. melléklete lép.

13. §

A R 9.1.1. melléklete helyébe jelen rendelet 6.1.1. melléklete lép.

14. §

A R 9.1.2. melléklete helyébe jelen rendelet 6.1.2. melléklete lép.

15. §

A R 9.1.3. melléklete helyébe jelen rendelet 6.1.3. melléklete lép.

16. §

A R. 9.2. melléklet helyébe jelen rendelet 6.2. melléklete lép.

17. §

A R. 9.2.1. melléklet helyébe jelen rendelet 6.2.1. melléklete lép.

18. §

A R. 9.2.2. melléklet helyébe jelen rendelet 6.2.2. melléklete lép.

19. §

A R. 9.2.3. melléklet helyébe jelen rendelet 6.2.3. melléklete lép.

20. §

A R. 9.3. melléklet helyébe jelen rendelet 6.3. melléklete lép.

21. §

A R. 9.3.1. melléklet helyébe jelen rendelet 6.3.1. melléklete lép.

22. §

A R. 9.3.2. melléklet helyébe jelen rendelet 6.3.2. melléklete lép.

23. §

A R. 9.3.3. melléklet helyébe jelen rendelet 6.3.3. melléklete lép

24. §

A R. 9.4. melléklet helyébe jelen rendelet 6.4. melléklete lép.

25. §

A R. 9.4.1. melléklet helyébe jelen rendelet 6.4.1. melléklete lép.

26. §

A R. 9.4.2. melléklet helyébe jelen rendelet 6.4.2. melléklete lép.

27. §

A R. 9.4.3. melléklet helyébe jelen rendelet 6.4.3. melléklete lép.

28. §

A R. 9.5. melléklet helyébe jelen rendelet 6.5. melléklete lép.

29. §

A R. 9.5.1. melléklet helyébe jelen rendelet 6.5.1. melléklete lép.

30. §

A R. 9.5.2. melléklet helyébe jelen rendelet 6.5.2. melléklete lép.

31. §

A R. 9.5.3. melléklet helyébe jelen rendelet 6.5.3. melléklete lép.

32. §

A R. 9.6. melléklet helyébe jelen rendelet 6.6. melléklete lép.

33. §

A R. 9.6.1. melléklet helyébe jelen rendelet 6.6.1. melléklete lép.

34. §

A R. 9.6.2. melléklet helyébe jelen rendelet 6.6.2. melléklete lép.

35. §

A R. 9.6.3. melléklet helyébe jelen rendelet 6.6.3. melléklete lép.

36. §

A R. 5. tájékoztató helyébe jelen rendelet 7. melléklete lép.

37. §

Ez a rendelet kihirdetés napján lép hatályba.