Előterjesztés

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete

2022. november 3-án

tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: **Tiszavasvári Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022.(II.15.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Melléklet:

Az előterjesztés előadója: Szőke Zoltán polgármester

Az előterjesztés témafelelőse: Köblös Máté

Az előterjesztés ügyiratszáma: TPH/5183-7/2022

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

|  |  |
| --- | --- |
| Bizottság | Hatáskör |
| Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság | SZMSZ 3. melléklet 2.1 pont |
| Szociális és Humán Bizottság | SZMSZ 3. melléklet 2.1 pont |

Az ülésre meghívni javasolt szervek, személyek:

|  |  |
| --- | --- |
| Makkai Jánosné intézményvezető | [szeszk@gmail.com](mailto:szeszk@gmail.com) |
| Harasztiné Gorzsás Ildikó, gazdasági vezető | harasztine69@gmail.com |
| Moravszki Zsoltné intézményvezető | [ekaovoda@gmail.com](mailto:ekaovoda@gmail.com) |
| Kulcsár Lászlóné intézményvezető | vktiszavasvari@gmail.com |
| Munkácsi Ágnes intézményvezető | cseperedok@tiszavasvari.hu |

Egyéb megjegyzés:

Tiszavasvári, 2022. október 27.

Köblös Máté

témafelelős

**Tiszavasvári Város Polgármesterétől**

*4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4. sz.*

*Tel.: 42/520-500 Fax.: 42/275–000 e–mail: tvonkph@tiszavasvari.hu*

Témafelelős: Köblös Máté

**Előterjesztés**

– a Képviselő-testület részére –

**Tiszavasvári Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022.(II.15.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Szíves tájékoztatásukra és döntésük meghozatalához Önök elé terjesztem a 2022. évi költségvetés módosítását szervezetekre megbontva, mely az alábbiak miatt vált szükségessé:

I. Tiszavasvári Bölcsőde

1. A könyvelési adatok felülvizsgálata során megállapítást nyert, hogy a bérek könyvelése (bérfelosztás) miatt a kormányzati funkciók között átcsoportosítás szükséges.

Ezért az intézmény költségvetésében az Intézményen kívüli gyermekétkeztetés (104037-Köt) kormányzati funkción a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) kiadási előirányzatát 1.354.691 Ft-tal, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 176.110 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben a Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása (104031-Köt.) kormányzati funkción a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) kiadási előirányzatát 1.354.691 Ft-tal, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 176.110 Ft-tal javaslom csökkenteni.

II. Egyesített Közművelődési Intézmény és Könyvtár

1. A Nemzeti Adó- és Vámhivatal tájékoztatása alapján az intézményt a 2021. adóévi szja 1%-os felajánlásból 106.305 Ft illeti meg. A felajánlott összegből az intézmény informatikai eszközök beszerzését tervezi végrehajtani.

Fentiek miatt az intézmény költségvetésében a Könyvtári szolgáltatások (082044-Köt) kormányzati funkción az Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25) előirányzatát 106.305 Ft-tal javaslom megemelni az Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63) kiadási előirányzatának 83.705 Ft-os és a Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) kiadási előirányzatának 22.600 Ft-os növelése mellett.

1. Az energiaárak drasztikus növekedése miatt az előző rendes testületi ülésen döntött a Képviselő testület az intézmény működésének átszervezéséről a fűtési időszak időtartamára. Ezen időszak alatt az energiahatékonyság és a könyvtári könyvek állományának megőrzése érdekében szükségessé válik egy hűtő-fűtő klímaberendezés beszerzése. Árajánlat alapján az eszköz felszerelése összesen bruttó 412.750 Ft-ba fog kerülni. Ennek fedezetét jelenleg a költségvetésben szereplő könyvtári érdekeltségnövelő támogatás eszközbeszerzésre használható része (bruttó 316.500 Ft) adja. A fennmaradó előirányzatot az alábbi átcsoportosítással javaslom biztosítani.

Ezért az intézmény költségvetésében a Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása (082042-Köt.) kormányzati funkción az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) kiadási előirányzatát 75.787 Ft-tal, a Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) kiadási előirányzatát 20.463 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben a Könyvtári szolgáltatások (082044-Köt.) kormányzati funkción a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 75.787 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 20.463 Ft-tal javaslom csökkenteni.

1. Az intézmény működésének átszervezése miatt az év hátralévő részére betervezett programterv módosítása van folyamatban, több nagy rendezvény elmarad és több olyan rendezvény kerül megszervezésre, mellyel kapcsolatban buszköltség merül fel, ezért átcsoportosítást szükséges végrehajtani az intézmény költségvetésében.

Ezért az intézmény költségvetésében a Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése (082091-Köt.) kormányzati funkción a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 500.000 Ft-tal javaslom megnövelni az Egyéb szolgáltatások (K337) kiadási előirányzatának azonos összegnű növelése mellett.

1. Az intézmény rendezvényekhez kapcsolódó kiadásai esetében a tervezett áfa előirányzathoz képest magasabb lett az áfa körbe tartozó szolgáltatók aránya. Emiatt szükséges az áfára átcsoportosítani.

Fentiek miatt az intézmény költségvetésében a Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése (082091-Köt.) kormányzati funkción a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 1.155.725 Ft-tal javaslom csökkenteni a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatának azonos összegű csökkentése mellett.

III. Kornisné Liptay Elza Szociális és Gyermekjóléti Központ

Az Intézménnyel kapcsolatos előirányzat módosítást az Intézmény által elkészített előirányzat-módosítási kérelem tartalmazza, amely az előterjesztés mellékletét képezi.

IV. Tiszavasvári Egyesített Óvodai Intézmény

1. Az intézményben megnövekedett az SNI gyerekek létszáma, ezáltal a fejlesztő ellátásuk kiadásai is növekedtek. Az év folyamán sajáthatáskörben az intézményvezető már egyszer növelte ezeket az előirányzatokat, azonban előreláthatóan év végéig nem nyújt fedezetet a növelt előirányzat sem. Könyvelési adatok alapján bérmegtakarítás fedezetet nyújt a szükséges kiadásra.

Ezért az intézmény költségvetésében a Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai (091120-Köt) kormányzati funkción a Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113) kiadási előirányzatát 200.000 Ft-tal, a Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) kiadási előirányzatát 1.400.000 Ft-tal, és a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 187.200 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben az Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai (091110-Köt) kormányzati funkción a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) kiadási előirányzatát 1.581.593 Ft-tal, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 205.607 Ft-tal javaslom csökkenteni.

V. Tiszavasvári Polgármesteri Hivatal

1. Az előző költségvetés módosításkor átcsoportosítást hajtottunk végre az irodaszer áremelkedése miatt, azonban a könyvelési adatok alapján a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatáson lévő előirányzat nem nyújt fedezetet év végéig, ezért arra a rovatra szükséges visszapótolni az előirányzatot.

Ezért a Polgármesteri Hivatal költségvetésében az Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130-Áig.) kormányzati funkción a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 500.000 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 135.000 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben a Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030-Köt.) kormányzati funkción a Központi, irányító szervi támogatás (B816) bevételi előirányzatát 635.000 Ft-tal javaslom megemelni.

VI. Tiszavasvári Város Önkormányzata:

1. Önkormányzatunk hitelei esetén a kamat meghatározás a 3 havi BUBOR-hoz kötött, amely a negatív gazdasági hatások miatt egész évben folyamatosan növekedett. Emiatt az év elején betervezett kamatkiadás év végéig nem fog fedezetet nyújtani a kiadásainkra. Ezért az alábbi módosítást javaslom végrehajtani.

Az Önkormányzat költségvetésében a Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek (900060) kormányzati funkción Kamatkiadások (K353) kiadási előirányzatát 3.932.981 Ft-tal (Köt: 3.580.324 Ft, Önv: 352.657 Ft) szükséges megemelni az általános tartalék azonos összegű csökkentése mellett.

1. Az „Iparterület kialakítása Tiszavasváriban” című pályázat kapcsán lefolytatott 4. közbeszerzési eljárás ellenőrzéséhez szükséges hirdetményi díj merült fel, valamint az 5. közbeszerzés kiírása érdekében felmerülő kiadásokra is szükséges előirányzatot biztosítani. E díjak kiadási előirányzatait önerőből szükséges Önkormányzatunknak biztosítani.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020-Köt) kormányzati funkción a (K336) kiadási előirányzatát 300.000 Ft-tal, a Reklám- és propagandakiadások (K342) kiadási előirányzatát 500.000 Ft-tal, az Egyéb dologi kiadások (K355) kiadási előirányzatát 40.000 Ft-tal és a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 10.800 Ft-tal javaslom megemelni az általános tartalék 850.800 Ft-os csökkentése mellett.

1. Önkormányzatunk az Infrastrukturális fejlesztések megvalósítása Tiszavasvári Városban című pályázat keretében létesítendő Gyepmesteri telephez kapcsolódóan szakhatósági díjak merültek fel, amely az eredeti költségvetésben nem került tervezésre, valamint az anyag áremelkedések miatt a korábban megtervezett telep nem volt kivitelezhető, emiatt a tervrajzok módosítása vált szükségessé, viszont a módosítások olyan mértékűek, hogy új engedélyes és kiviteli rajzok is kellenek. Ugyanezen pályázat útfelújításokra kapott támogatás összege magasabb, mint a várható kiadások. Ezért a fent leírtak miatt átcsoportosítással célszerű az előirányzatok biztosítása.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Állat-egészségügy (042180-Önv.) kormányzati funkción az Egyéb dologi kiadások (K355) kiadási előirányzatát 28.000 Ft-tal, az Ingatlanok beszerzése létesítése (K62) kiadási előirányzatát 2.100.000 Ft-tal, a Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) kiadási előirányzatát 567.000 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben a Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160-Köt.) kormányzati funkción az Ingatlanok felújítása (K71) kiadási előirányzatát 2.122.047 Ft-tal, a Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó ((K67) kiadási előirányzatát 572.953 Ft-tal javaslom csökkenteni.

1. Az év elején betervezésre került az Önkormányzat által ellátott háziorvosi körzetekbe szükséges eszközök beszerzése. A beszerzések nem minden esetben esnek áfa hatálya alá, ezért a még szükséges beszerzésekhez az áfa rovatról szükséges átcsoportosítani.

Fentiek miatt az Önkormányzat költségvetésében a Háziorvosi alapellátás (072111-Köt.) kormányzati funkción az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) kiadási előirányzatát 70.956 Ft-tal javaslom megnövelni a Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) kiadási előirányzatának azonos összegű csökkentése mellett.

1. Önkormányzatunk rendkívüli települési támogatás keretében 15.838.107 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült, mely október hónapban átutalásra is került részünkre.

Azonban az Önkormányzat költségvetését nem módosítja, mivel az év elején betervezett kiegészítő támogatás összegét javaslom csökkenteni vele.

1. A Nemzeti Művelődési Intézet a kulturális feladatok ellátására által biztosított 4.000.000 Ft összegű támogatás év elején betervezésre került költségvetésünkben, azonban a bevételi előirányzat nem megfelelő rovaton és kormányzati funkción szerepel, ezért annak átcsoportosítása szükséges.

Fentiek miatt az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010-Köt.) kormányzati funkción a Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B11) bevételi előirányzatát 4.000.000 Ft-tal javaslom csökkenteni. Ezzel egyidőben a Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése (082091-Köt.) kormányzati funkción az Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) bevételi előirányzatát 4.000.000 Ft-tal javaslom növelni.

1. A Tiszavasvári Fúvószenekari Alapítvány kérelemmel fordult az Önkormányzathoz, amelybe kéri, hogy a részére biztosított működési támogatást felhalmozási célra fordíthassa. A pozitív elbírálás érdekében szükséges az előirányzat biztosítása a megfelelő rovaton.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Civil szervezetek működési támogatása (084031-Köt.) kormányzati funkción az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512) kiadási előirányzatának 107.232 Ft-os csökkentését javaslom az Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89) kiadási előirányzatának azonos összegű növelése mellett.

1. A Nyíregyházi Tankerületi Központ által kiszámlázott Kabay János Általános iskola konyhájának közüzemi költsége 2020. május hónaptól nem volt kiszámlázva részünkre és közvetített szolgáltatás része ilyen mértékben nem volt betervezve a költségvetésbe sem. Ezért most szükséges az előirányzat biztosítása.

Fentiek miatt az Önkormányzat költségvetésében az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350-Köt.) kormányzati funkción a Közvetített szolgáltatások (K335) kiadási előirányzatát 4.500.000 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 1.215.000 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben a Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) bevételi előirányzatát 4500.000 Ft-tal, a Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) bevételi előirányzatát 1.215.000 Ft-tal javaslom növelni.

1. Jelen testületi ülésen külön napirendi pontban kerül tárgyalásra a Vis Maior pályázatból eredő támogatás lemondása. Amennyiben ez elfogadásra kerül akkor szükséges ennek megfelelően az előirányzatok módosítása.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése (Köt.) kormányzati funkción az Ingatlanok felújítása (K71) kiadási előirányzatát 20.356.226 Ft-tal, a Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) kiadási előirányzatát 6.062.395 Ft-tal javaslom csökkenteni. Ezzel egyidőben az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010-Köt.) kormányzati funkción a Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21) bevételi előirányzatát 20.388.540 Ft-tal javaslom csökkenteni. Mindezek hatására az általános tartalék 6.030.081 Ft-tal nő.

Tájékoztatásul közlöm, hogy az alábbiakban felsorolt átruházott hatáskörű döntések a költségvetésben átvezetésre kerülnek:

A **6/2022**. iratszámú saját hatáskörű döntésre azért volt szükség, mert az Egyesített Közművelődési Intézmény és Könyvtár esetében az év elején rendezvényekkel kapcsolatos reprezentációs kiadásokra (például: fellépők ellátása) tervezett kiadási előirányzat a magas áremelkedések miatt nem nyújt fedezetet az év végéig, azonban más rovatokon megtakarítás várható.

Ezért az intézmény költségvetésében az alábbi táblázat szerinti átcsoportosítást hajtottam végre:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Kormányzati funkció/Rovat azonosító** | **Kormányzati funkció/Rovat megnevezése** | **Összeg** |
| **082091** | **Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése** | |
| K122 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | - 162 185 Ft |
| K123 | Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció) | 257 551 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 89 095 Ft |
| K342 | Reklám- és propagandakiadások előirányzata | - 200 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 15 539 Ft |
| Kiadás összesen: | | - Ft |

A **7/2022**. iratszámú saját hatáskörű döntés három pontból áll.

1. Az energiaárak drasztikus emelkedése miatt, folyamatosan keressük azokat a lehetőségeket, amivel csökkenteni tudnánk ezeket a kiadásokat. A Fülemüle Óvodában található kazánok már nem működnek üzembiztosan és a hatékonyságukon is lehet cserével javítani ezért szükséges volt az előirányzat módosítása.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai (091140-Köt.) kormányzati funkción az Ingatlanok felújítása (K71) kiadási előirányzatát 3.149.500 Ft-tal, a Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) kiadási előirányzatát 850.365 Ft-tal megnöveltem, ennek hatására az általános tartalék előirányzata 3.999.865 Ft-tal csökkent.

1. A Slachta Margit Szociálpolitikai Intézet értesítette Önkormányzatunkat, hogy az év elején befizetett 6.924 Ft összegű kamat csak részben elégítette ki a kamatfizetési kötelezettségünket és további 924 Ft-ot volt szükséges befizetni. Valamint a BMÖFT/334-10/2020 számú „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések” támogatás elszámolása megtörtént ez alapján Önkormányzatunknak 4.738 Ft tőke és 270 Ft kamatfizetési kötelezettsége keletkezett. Továbbá a 2020. évi költségvetési beszámoló felülvizsgálata miatt 7.938 Ft kamatfizetési kötelezettség merült fel. Ezek miatt az alábbi módosításra volt szükség:

Az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010) kormányzati funkción az Egyéb dologi kiadások (K355) kiadási előirányzatát 9.132 Ft-tal (ÖNV.: 924 Ft, Köt.: 8.208 Ft), A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021-Köt) kiadási előirányzatát 4.738 Ft-tal megnöveltem az általános tartalék 13.870 Ft-os csökkentése mellett.

1. A júniusi költségvetés módosításakor 457.259 Ft került biztosításra a „Tiszavasvári Komplex Felzárkózási Program” című támogatáshoz kapcsolódóan a Tanoda és Biztos Kezdet Gyerekház működtetésének előkészítő tevékenységei program elszámolásából eredő visszafizetésre, azonban az előirányzat nem megfelelő rovatra került tervezésre így szükséges volt átcsoportosítani.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok (104060-Önv.) kormányzati funkción az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506) kiadási előirányzatát 457.259 Ft-tal csökkentem az Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84) kiadási előirányzatának azonos összegű növelése mellett.

A **8/2022**. iratszámú saját hatáskörű döntésre azért volt szükség, mert az Önkormányzatunk által alkalmazott nyári diákmunkások közül kettő betegszabadságon volt, ezekre a kiadásokra nem volt előirányzat tervezve, ezért az alábbi átcsoportosítást volt szükséges végrehajtani:

Az Önkormányzat költségvetésében az Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020-Önv.) kormányzati funkción a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) kiadási előirányzatát 44.000 Ft-tal lecsökkentettem a Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113) kiadási előirányzatának azonos összegű növelése mellett.

A **9/2022**. iratszámú saját hatáskörű döntésre azért volt szükség mert a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Tiszavasvári Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztállyal kötött hatósági szerződés alapján Önkormányzatunk augusztus hónapra pótlólagosan 7 fő nyári diákmunkás foglalkoztatásához nyújt vissza nem térítendő támogatást. Ezért szükséges volt a pótlólagos támogatás összegének és a foglalkoztatással kapcsolatos kiadások tervezése.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020-Önv.) kormányzati funkción a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) kiadási előirányzatát 958.699 Ft-tal, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 124.631 Ft-tal, a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 42.000 Ft-tal növeltem, az Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) bevételi előirányzatának 958.699 Ft-os növelése és az általános tartalék 166.631 Ft-os csökkentése mellett.

A **10/2022**. iratszámú saját hatáskörű döntés meghozatalát az indokolta, hogy az Egyesített Közművelődési Intézmény és Könyvtárnál felmerülő "Együtt könnyebb" - Társadalmi integrációt elősegítő programok megvalósítása Tiszavasváriban című pályázat záró elszámolása megtörtént, amely esetében 1 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett az intézménynek. A megfelelő rovaton nem állt rendelkezésre előirányzat, ezért szükséges volt azt biztosítanom.

Ezért az Egyesített Közművelődési Intézmény és Könyvtár költségvetésében a Könyvtári szolgáltatások (082044-Köt.) kormányzati funkción az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506) kiadási előirányzatát 1 Ft-tal megemeltem a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatának azonos összegű csökkentése mellett.

A **11/2022**. iratszámú saját hatáskörű döntés két pontból áll:

1. A „Zöld városközpont kialakítása Tiszavasváriban” című pályázattal kapcsolatos munkálatok miatt a piaci árusoknak közterület használati díjat kellett fizetniük. A terület előkészítést hetente három fő látta el egyszerűsített foglalkoztatás keretében. A júliusi költségvetés módostás során már emelésre került ezen rovat előirányzata, azonban a pénzforgalmi adatok áttekintése során megállapítást nyert, hogy az nem nyújtott fedezetet a ténylegesen felmerülő kiadásokra ezért annak ismételt növelése volt szükséges. Az ehhez kapcsolódó közteher mértékét szintén szükséges volt tervezni.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350-Köt) kormányzati funkción az Egyéb külső személyi juttatások (K123) kiadási előirányzatát 200.000 Ft-tal, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 48.000 Ft-tal megemelem az általános tartalék 248.000 Ft-os csökkentése mellett.

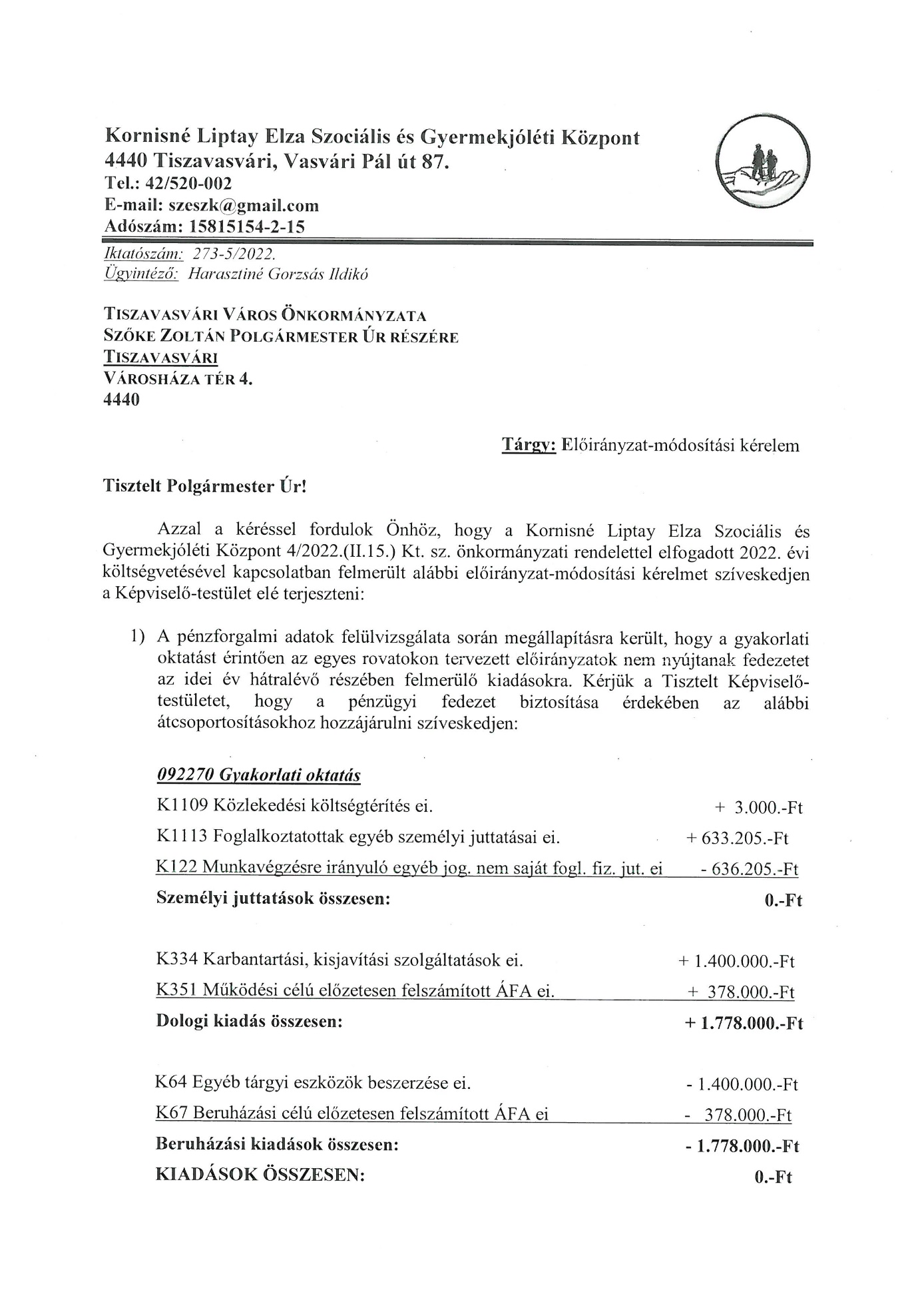
1. A Nemzeti Szociálpolitikai Intézet értesítése alapján a fogyatékos személyek otthonának 2020. évi elszámolása során megállapításra került, hogy a működési támogatás alapjául szolgáló ellátotti létszám nem éri el a megállapodásban vállalt ellátotti létszámot, ezért visszafizetési kötelezettség terheli Önkormányzatunkat, amely 771.870 Ft tőketartozást és 66.518 Ft ügyleti kamatot jelentett. A megfelelő rovaton nem állt rendelkezésre előirányzat, ezért szükséges volt azt biztosítanom.

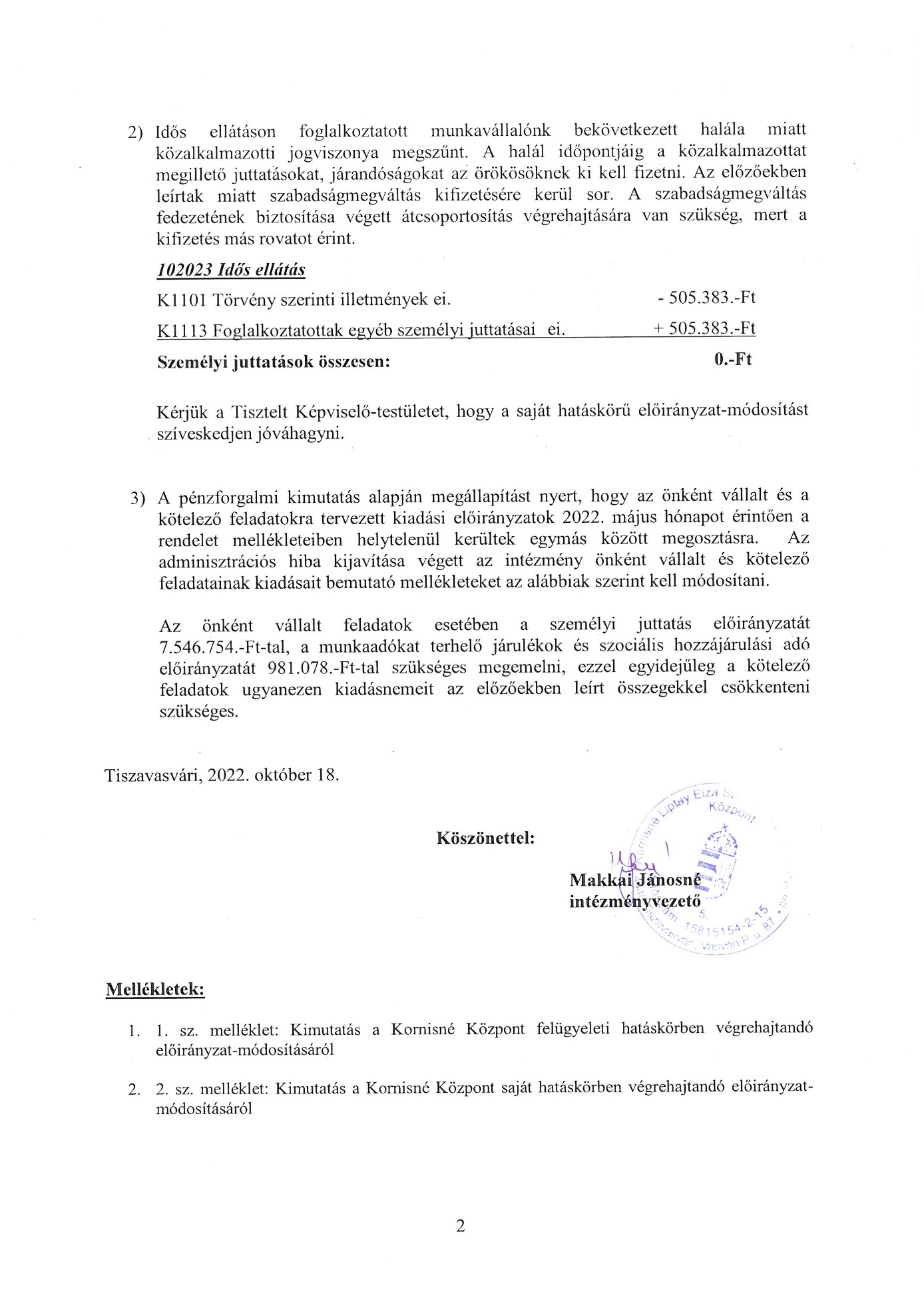
Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010-Önv.) kormányzati funkción a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021) előirányzatát 771.870 Ft-tal, az Egyéb dologi kiadások (K355) kiadási előirányzatát 66.518 Ft-tal megnöveltem az általános tartalék 838.388 Ft-os csökkentése mellett.

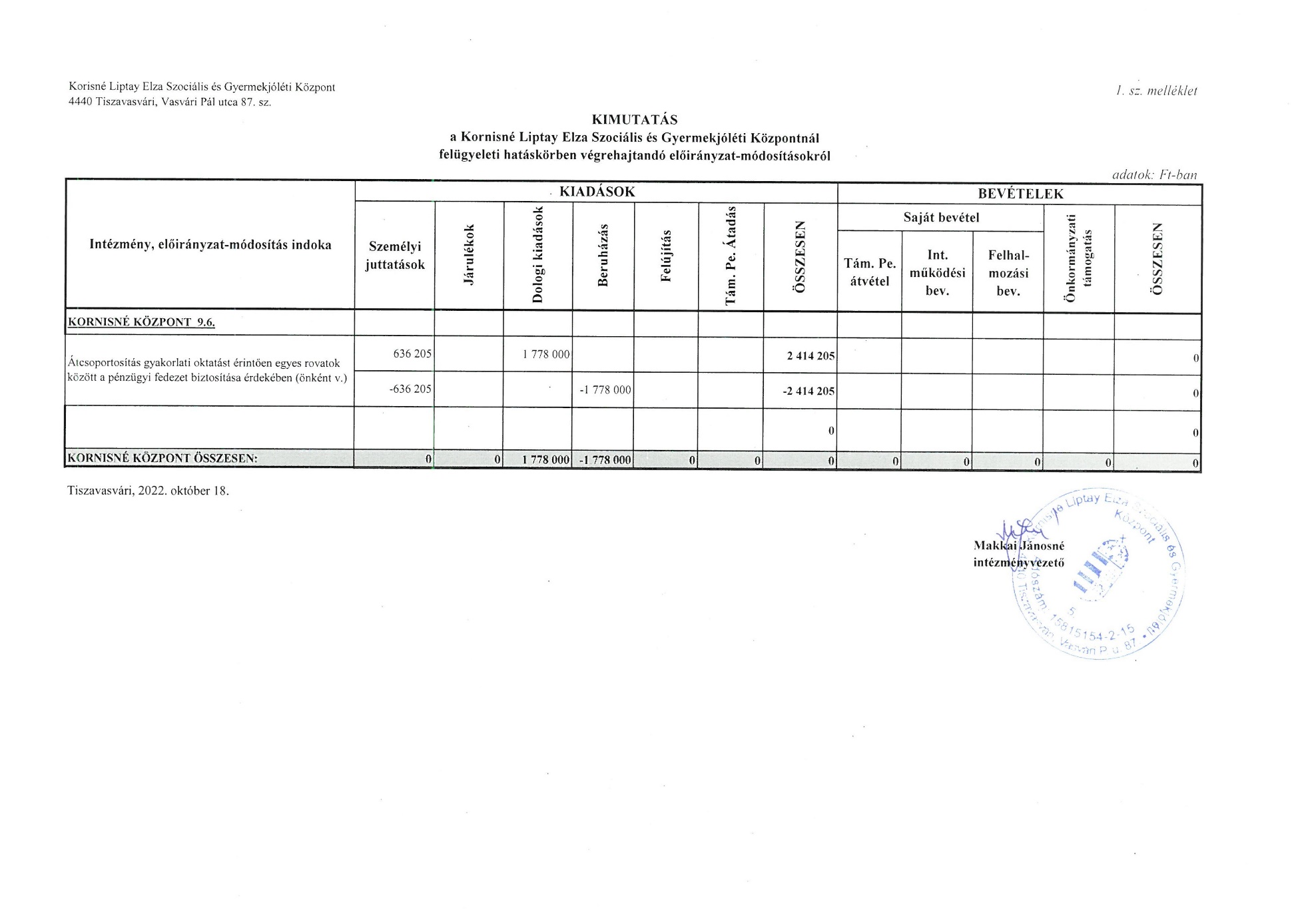
Tiszavasvári, 2022. október 27.

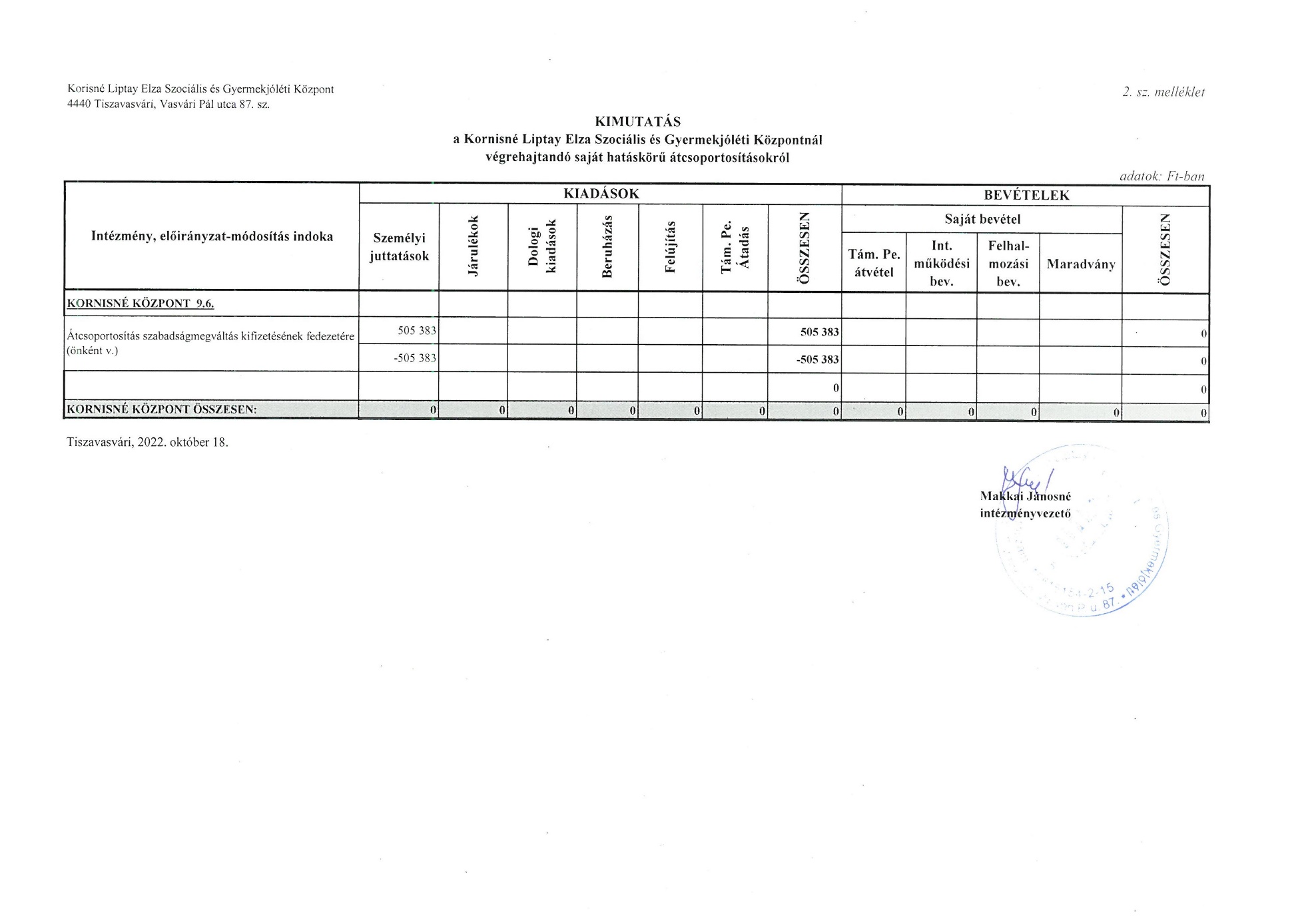
**Szőke Zoltán**

**polgármester**









**Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2022. (... ...) önkormányzati rendelete**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022.(II.15.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését:)*

„*a)* 4.487.700.340Ft költségvetési bevétellel

*b)* 7.090.866.989Ft költségvetési kiadással”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés c) pont ca) és cb) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését:****2****.****603.****166****.****649 Ft költségvetési hiánnyal, ebből:)*

„*ca)* 177.019.191Ft működési hiánnyal

*cb)* 2.426.147.458Ft felhalmozási hiánnyal”

**2. §**

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzat a kiadások között 22**.**020**.**274 Ft általános, 114**.**422**.**769 Ft céltartalékot állapít meg, melyeket részletesen a 35. melléklet tartalmaz.”

**3. §**

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 22. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 24. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 25. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

(17) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 27. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

(18) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 28. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.

(19) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 29. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

(20) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 31. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

(21) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 32. melléklete helyébe a 21. melléklet lép.

(22) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 34. melléklete helyébe a 22. melléklet lép.

(23) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 35. melléklete helyébe a 23. melléklet lép.

(24) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 36. melléklete helyébe a 24. melléklet lép.

(25) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 39. melléklete helyébe a 25. melléklet lép.

(26) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 15.) önkormányzati rendelet 42. melléklete helyébe a 26. melléklet lép.

**4. §**

Ez a rendelet 2022. szeptember 30-án lép hatályba.

Tiszavasvári, 2022. szeptember 29.

**Szőke Zoltán Dr. Kórik Zsuzsanna**

**polgármester jegyző**

**Kihirdetve:** 2022. szeptember 29.

**Dr. Kórik Zsuzsanna**

**jegyző**

**Általános indokolás**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét módosíthatja.

**Részletes indokolás**

1. **§-hoz**

A költségvetési rendelet módosításával a költségvetési és finanszírozási bevételi, kiadási főösszegek és a hiány összegei e rendelet szerinti módosult összegeit mutatja be.

1. **§-hoz**

A módosítások után meglévő tartalékok állományáról ad tájékoztatást.

1. **§-hoz**

A költségvetési rendeleten belül a módosuló mellékleteket mutatja be.

1. **§-hoz**

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.