Előterjesztés

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete

2023. szeptember 28-án

tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: **Tiszavasvári Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.14.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Melléklet: -

Az előterjesztés előadója: Szőke Zoltán polgármester

Az előterjesztés témafelelőse: Köblös Máté

Az előterjesztés ügyiratszáma: TPH/5337-5/2023

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 |
| Kulcsár Lászlóné intézményvezető | vktiszavasvari@gmail.com |
|  |  |
|  |  |

Egyéb megjegyzés:

Tiszavasvári, 2023. szeptember 22

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 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.14.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Szíves tájékoztatásukra és döntésük meghozatalához Önök elé terjesztem a 2023. évi költségvetés módosítását szervezetekre megbontva, mely az alábbiak miatt vált szükségessé:

I. Tiszavasvári Bölcsőde

1. Az idei évben az intézmény által használt anyagok árai, de főleg a tisztítószerek esetén jelentősen megemelkedtek, ezért az eredetileg tervezett előirányzat év végéig nem fog fedezetet nyújtani. Ezért az alábbi módosítást javaslom elfogadni:

A Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása (104031-Köt) kormányzati funkción az Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) kiadási előirányzatát 571.654 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzata 154.346 Ft-tal, a Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében (104035-Köt) kormányzati funkción az Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) kiadási előirányzatát 334.646 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzata 90.354 Ft-tal. Ezzel egyidőben a Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030-Köt.) kormányzati funkción a Központi, irányító szervi támogatás (B816) bevételi előirányzata 1.151.000 Ft összeggel nő. Fentiek hatására az Önkormányzat költségvetésében az általános tartalék előirányzata 1.151.000 Ft-tal csökken.

1. A "Kicsi vagyok én..." Alapítvány a Bölcsődés Gyermekekért hét darab klíma berendezést ajánl fel a Bölcsődének. A készülékekkel kapcsolatos villanyszerelési munkák költsége azonban az intézményt terheli. Ilyen kiadás nincs tervezve az költségvetésben ezért azt az alábbiak szerint szükséges módosítani:

A Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása (104031-Köt) kormányzati funkción az Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) kiadási előirányzatát 196.850 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzata 53.150 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben a Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030-Köt.) kormányzati funkción a Központi, irányító szervi támogatás (B816) bevételi előirányzata 250.000 Ft összeggel nő. Fentiek hatására az Önkormányzat költségvetésében az általános tartalék előirányzata 250.000 Ft-tal csökken.

II. Egyesített Közművelődési Intézmény és Könyvtár

1. Az intézmény által szervezett táborok lezárultak. A felmerült kiadások több rovat esetében alacsonyabb szinten realizálódtak, mint a tervezett, míg a bevétel alakulása szinte teljesen megfelelt a tervezettnek. Így célszerű a megmaradt bevétel többletből a következő évek táborához szükséges eszközbeszerzést megvalósítani. Ezért javaslom az alábbi táblázat szerinti előirányzat módosítás elfogadását:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **086090** | **Egyéb szabadidős szolgáltatás – önként vállalt** | | | | | |
| K312 | **Üzemeltetési anyagok beszerzése:** | | | | | 19 435 |
| K332 | **Vásárolt élelmezés** | | | | | - 37 769 |
| K336 | **Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások**: | | | | | - 16 606 |
| K337 | **Egyéb szolgáltatások:** | | | | | - 28 668 |
| K351 | **Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** | | | | | - 26 635 |
| K355 | **Egyéb dologi kiadások:** | | | | | - 77 761 |
|  | ***Működési kiadások összesen:*** | |  |  |  | *- 168 004* |
| K64 | **Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése:** | | | | | 132 286 |
| K67 | **Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:** | | | | | 35 718 |
|  | ***Beruházásii kiadás összesen:*** | | | | | **168 004** |
|  | ***KIADÁS ÖSSZESEN:*** |  |  |  |  | - |

1. Az intézmény szponzorálási szerződést kötött az OTP Bank Nyrt.-vel a X. Zúzoslé főzőverseny és Pálinkamustra elnevezésű rendezvény megvalósítására. Ennek keretében számla ellenében a szponzoráló 508.000 Ft szponzorálási díjat fizet. Ennek tervezése szükséges az alábbiak szerint.

A Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység (082064-Köt) kormányzati funkción a Közvetített szolgáltatások (K335) kiadási előirányzatát 118.110 Ft-tal, a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 281.890 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 108.000 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben a Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) bevételi előirányzata 118.110 Ft-tal, a Szolgáltatások ellenértéke (B402) bevételi előirányzata 281.890 Ft-tal, a Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) bevételi előirányzata 108.000 Ft-tal nő.

1. Az intézmény értesült róla, hogy a 2022. évi SZJA felajánlásból 173.883 Ft támogatásban részesült. Ezt könyvtári könyvek beszerzésére kívánja fordítani az intézmény.

Ezért a Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása (082042-Köt) kormányzati funkción az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) kiadási előirányzatát 165.603 Ft-tal és a Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) kiadási előirányzatát 8.280 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben az Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25) bevételi előirányzata 173.883 Ft-tal nő.

1. A pénzforgalmi tételek felülvizsgálata miatt, valamint, hogy az előirányzatok a várható kiadásokra megfelelő rovaton fedezetet nyújtsanak az alábbi táblázatok szerinti átcsoportosítást javaslom elfogadni:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **082043** | **Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme** | | | | | |  |
| K63 | **Informatikai eszközök beszerzése, létesítése:** | | | | | | 144 576 |
| K64 | **Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése:** | | | | | | - 144 576 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **082044** | **Könyvtári szolgáltatások** | | |  |  |  |  |
| K336 | **Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások**: | | | | | | - 130 890 |
| K341 | **Kiküldetések kiadásai:** | | | | | | 150 000 |
| K351 | **Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:** | | | | | | - 19 110 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **082064** | **Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység** | | | | | | |
| K1109 | **Közlekedési költségtérítés:** | | | | | | - 199 560 |
| K122 | **Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások:** | | | | | | 150 000 |
| K123 | **Egyéb külső személyi juttatások:** | | | | | | 150 000 |
| K21 | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | | | | | | 80 491 |
| K336 | **Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások**: | | | | | | - 197 017 |
| K351 | **Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:** | | | | | | 16 086 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **082091** | **Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése** | | | | | | |
| K123 | **Egyéb külső személyi juttatások:** | | | | | | 350 000 |
| K21 | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | | | | | | 146 863 |
| K336 | **Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások**: | | | | | | - 603 284 |
| K341 | **Kiküldetések kiadásai:** | | | | | | 100 000 |
| K351 | **Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:** | | | | | | 6 421 |
|  | ***KIADÁS ÖSSZESEN:*** | | | | | | - |

1. Az intézmény a Szabadtéri Néprajzi Múzeummal kötött együttműködési megállapodás alapján 100.000 Ft-os támogatásban részesül a Múzeumok Őszi Fesztiváljához kapcsolódó rendezvények megvalósítására.

Ezért a Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység (082064-Köt) kormányzati funkción a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 87.260 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 12.740 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben az Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) bevételi előirányzata 100.000 Ft-tal nő.

III. Kornisné Liptay Elza Szociális és Gyermekjóléti Központ

Az Intézménnyel kapcsolatos előirányzat módosítást az Intézmény által elkészített előirányzat-módosítási kérelem tartalmazza, amely az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

IV. Tiszavasvári Egyesített Óvodai Intézmény

V. Tiszavasvári Polgármesteri Hivatal

1. A szakmai anyagok beszerzése soron az áremelkedések miatt az éves költségvetési előirányzat nem nyújt fedezetet év végéig.

Ezért az Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130-Áig) kormányzati funkción a Szakmai anyagok beszerzése (K311) kiadási előirányzatát 95.238 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 4.762 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben a Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030-Köt.) kormányzati funkción a Központi, irányító szervi támogatás (B816) bevételi előirányzata 100.000 Ft összeggel nő. Fentiek hatására az Önkormányzat költségvetésében az általános tartalék előirányzata 100.000 Ft-tal csökken.

1. A hivatalnak lehetősége volt GINOP pályázatot benyújtani, melynek keretében egy munkavállaló került felvételre a hivatalnál határozott időre 2 hónapra tovább foglalkoztatási kötelezettség nélkül. A pályázat a bért és a hozzá kapcsolódó járulékot 100%-ban fedezi, így a Hivatalunk 669.864 Ft támogatásban részesül.

Ezért a Hivatal költségvetésében az Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130-Áig) kormányzati funkción a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) kiadási előirányzatát 592.800 Ft-tal a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 77.064 Ft-tal javaslom megemelni, ezzel egyidőben az Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16) bevételi előirányzata 669.864 Ft-tal nő.

VI. Tiszavasvári Város Önkormányzata

1. Önkormányzatunk elkészítette a májusi feladatalapú támogatás felülvizsgálatát, melynek eredménye megjelent a Magyar Államkincstár Ebr-42 rendszerében. Mutatószámaink esetében csökkenést és növekedést is jelentettünk, melyek alapján módosult a feladatalapú támogatásunk, ezt a költségvetésen szükséges átvezetni. Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010) kormányzati-funkción az alábbi táblázat szerinti költségvetés módosítást javaslom elfogadni:

|  |  |
| --- | --- |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112-Köt): | 4 168 313 Ft |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131-Köt) - Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével: | 5 788 750 Ft |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131-Köt) - Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása | -3 757 000 Ft |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131-Önv) – Idős ellátás | -21 822 267 Ft |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132-Köt) - Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása: | 65 199 662 Ft |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132-Köt) - A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása: | -21 888 Ft |
| ***BEVÉTEL ÖSSZESEN:*** | **49 555 570 Ft** |

Fentiek hatására az általános tartalék előirányzata 49.555.570 Ft-tal nő.

1. A szünidei gyermekétkeztetéssel kapcsolatban év elején elfogadásra került a testület által a fajlagos költségek növelése. Erre azonban többlet előirányzatot biztosítani csak a májusi feladatalapú támogatással egyidőben van lehetőségünk.

Ezért az Intézményen kívüli gyermekétkeztetés (104037-Köt) kormányzati funkción a Vásárolt élelmezés (K332) kiadási előirányzatát 7.864.494 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 2.123.414 Ft-tal javaslom növelni, az Általános tartalék 9.987.908 Ft-os csökkentése mellett.

1. Jelen testületi ülésen, külön napirendként kerül megtárgyalásra a Kossuth út. 3. szám alatti társasház tetőszigetelésének felújításáról szóló előterjesztés. Az ehhez szükséges előirányzatot az alábbiak alapján javaslom elfogadni:

Fentiek miatt az Önkormányzat költségvetésében a Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése (106010-Köt) kormányzati funkción az Ingatlanok felújítása (K71) kiadási előirányzatát 2.638.101 Ft-tal, a Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) kiadási előirányzatát 712.287 Ft-tal, a Közvetített szolgáltatások (K335) kiadási előirányzatát 453.907 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 122.555 Ft-tal javaslom megnövelni, ezzel egyidőben a Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) bevételi előirányzatát 453.907 Ft-tal, a Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) bevételi előirányzatát 122.555 Ft-tal javaslom megemelni. Fentiek hatására a Céltartalék (Bérlakás alszámla) előirányzata 3.350.388 Ft-tal csökken.

1. Az „Iparterület kialakítása Tiszavasváriban” című pályázattal kapcsolatban e-napló nyitása volt szükséges, amely összege nem számolható el a pályázat keretében, ezért azt önerőből szükséges biztosítani.

Ezért a Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020-Köt) kormányzati funkción az Egyéb dologi kiadások (K355) kiadási előirányzatát 2.126 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 574 Ft-tal javaslom növelni az általános tartalék 2.700 Ft-os csökkentése mellett.

1. A járóbeteg szakellátással kapcsolatos költségek augusztus 31-ig kerültek tervezésre a költségvetésbe, azonban amíg a Tiva-Szolg. Kft. megszerzi a működési engedélyt addig a jelenlegi formában működik tovább az ellátás és ennek kifizetése érdekében szükséges az előirányzatot év végéig biztosítani.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Járóbetegek gyógyító szakellátása (072210-Önv.) kormányzati funkción a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 11.776.200 Ft-tal javaslom megemelni az általános tartalék azonos összegű csökkentése mellett.

1. Az „Esély és Otthon – Mindkettő lehetséges! Komplex beavatkozás megvalósítása a fiatalok elvándorlásának csökkentése érdekében Tiszavasváriban” című projekt záró elszámolása megtörtént, amely alapján 877.134 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett Önkormányzatunknak. A megfelelő rovaton nem áll rendelkezésre előirányzat, ezért szükséges arra átcsoportosítani.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése (084070-Köt) kormányzati funkción az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506) kiadási előirányzatát 877.134 Ft-tal javaslom megemelni, az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512) kiadási előirányzatának azonos összegű csökkentése mellett.

1. Önkormányzatunk értesítést kapott a fogyatékos személyek otthonának támogatásával kapcsolatban a 2022. évi elszámolása során felmerülő visszafizetési kötelezettségéről, amely 4.698.230 Ft. A megfelelő rovaton nem áll rendelkezésre előirányzat, ezért szükséges azt biztosítani.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010-Önv) kormányzati funkción a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021) kiadási előirányzatát 4.698.230 Ft-tal javaslom megemelni, az általános tartalék azonos összegű csökkentése mellett.

1. A köztisztasági feladatokat a Tiva-Szolg. Kft. látja el. Azonban az idei év július 1-től élő szabályok alapján az önkormányzati területen összegyűjtött szemét esetében az ártalmatlanítást kedvezményes díjszabással csak az Önkormányzatnak teszi lehetővé a rendszer, a kötelező önkormányzati feladatra. Emiatt a költségek is az Önkormányzatnál merülnek fel, melyeket megállapodás keretében szükséges a Tiva-Szolg. Kft. részére tovább számlázni. Az ezzel kapcsolatos előirányzatokat az alábbiak szerint javaslom elfogadni.

A Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása (051030-Köt) kormányzati funkción a Közvetített szolgáltatások (K335) kiadási előirányzatát 4.724.409 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 1.275.591 Ft-tal javaslom megnövelni, ezzel egyidőben a Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) bevételi előirányzatát 4.724.409 Ft-tal, a Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) bevételi előirányzatát 1.275.591 Ft-tal javaslom megemelni.

1. Az Önkormányzat 2022. évi beszámolója alapján 101.676 Ft pótlólagos támogatásra volt jogosult, amely már év közben pénzügyileg is teljesült. A bevételi előirányzatok tervezése nem kötelező, azonban a Magyar Államkincstárral történő egyeztetés miatt a bevételi előirányzat biztosítása indokolt.

Ezért az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010-Köt) kormányzati funkción az Elszámolásból származó bevételek (B116) előirányzatát 101.676 Ft-tal javaslom növelni az általános tartalék azonos összegű növelése mellett.

1. A mezőőri őrszolgálat gépjárművét (Lada Niva) az idei évben több esetben kellett javítani, ezen időszakok alatt a munkavégzéshez a mezőőrök a saját gépjárművüket használták, melynek megtérítése érdekében az alábbi költségvetés módosítás elfogadását javaslom:

A Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020-Köt) kormányzati funkción a Kiküldetések kiadásai (K341) előirányzatát 200.000 Ft-tal javaslom megemelni, ezzel egyidőben az Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) kiadási előirányzatát 157.480 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 42.520 Ft-tal javaslom csökkenteni.

1. Az idei évben a védőnői feladatok ellátását a Magyar Állam átvette, az átszervezés időszaka alatt azzal a kéréssel fordultak az önkormányzatok felé, hogy az új rendszer felállásáig a szükséges beszerzéseket finanszírozzák és azt számlázzák tovább a jelenlegi fenntartó felé a zökkenőmentes feladatellátás érdekében.

Ezért javaslom a Család és nővédelmi egészségügyi gondozás (074031-Önv.) kormányzati funkción a Közvetített szolgáltatások (K335) kiadási előirányzatát 393.701 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 106.299 Ft-tal javaslom megnövelni, ezzel egyidőben a Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) bevételi előirányzatát 393.701 Ft-tal, a Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) bevételi előirányzatát 106.299 Ft-tal javaslom megemelni.

1. Az „Infrastrukturális fejlesztések megvalósítása Tiszavasvári Városban” című pályázat keretében a Központi Orvosi Rendelőben 5 db klímaberendezés kerül beszerzésre, amelyre a pályázati összeg teljes mértékben már nem nyújt fedezetet, ezért a különbözetet szükséges önerőből pótolni. További önerő biztosítása szükséges a felmerülő egyéb anyagbeszerzés megvalósítása érdekében. Fentiek miatt az alábbi költségvetés módosítás elfogadását javaslom:

A Háziorvosi alapellátás (072111-Köt) kormányzati funkción az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) kiadási előirányzatát 342.766 Ft-tal, a Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) kiadási előirányzatát 92.547 Ft-tal, az Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) kiadási előirányzatát 10.000 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 2.700 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben az általános tartalék 448.013 Ft-tal csökken.

1. Az elkövetkező időszakban több változás történik mind a felnőtt háziorvosi, mind a gyermekorvosi körzetben. A pénzforgalmi adatok áttekintése során megállapítást nyert, hogy a változások miatt az előirányzatok emelése válik szükségessé. Ezért az alábbi költségvetés módosítás elfogadását javaslom:

A Háziorvosi alapellátás (072111-Köt) kormányzati funkción a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) kiadási előirányzatát 656.667 Ft-tal, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 85.367 Ft-tal, az Egyéb dologi kiadások (K355) kiadási előirányzatát 50.000 Ft-tal, az Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61) kiadási előirányzatát 118.110 Ft-tal, a Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) kiadási előirányzatát 31.890 Ft-tal, a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 39.370 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 10.630 Ft-tal javaslom megemelni az általános tartalék 992.034 Ft-os csökkentése mellett.

1. Két pályázattal kapcsolatban („Zöld városközpont kialakítása Tiszavasváriban” és a „Találkozások tere kialakítása”) geodéziai felmérés költsége merült fel, amely szükséges a vízjogi üzemeltetési engedélyhez. Az előirányzatot önerőből szükséges biztosítani.

A Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020-Köt) kormányzati funkción a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 50.000 Ft-tal, az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350-Köt) kormányzati funkción a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 40.000 Ft-tal javaslom megemelni az általános tartalék 90.000 Ft-os csökkentése mellett.

1. A Tiszavasvári Komplex felzárkózási program megvalósítása keretében a közösségi házzal kapcsolatban szükséges közbeszerzés lebonyolítása, amely a pályázati költségvetésben nem került tervezére. Ennek lefolytatása során 650.800 Ft költség fog felmerülni, amelyet az Önkormányzatnak önerőből szükséges biztosítani az alábbiak szerint:

A szektorhoz nem köthető komplex gazdaságfejlesztési projektek támogatása (047450-Köt) kormányzati funkción a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 500.000 Ft-tal, a Reklám- és propagandakiadások (K342) kiadási előirányzatát 100.000 Ft-tal, az Egyéb dologi kiadások (K355) kiadási előirányzatát 40.000 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 10.800 Ft-tal javaslom megemelni az általános tartalék 650.800 Ft-os csökkentése mellett.

1. Az orvosi rendelő régi épületrészének lapostető szigetelése vált szükségessé, tekintettel arra, hogy több helyen beázik az épület és felmérés alapján gazdaságosan nem javítható a meglévő szigetelés. Árajánlatok bekérése megtörtént, ezek közül a legkedvezőbb alapján a felmerülő költség 4.578.253 Ft, azonban célszerű az előirányzatot egy minimális tartalékkal beállítani.

Ezért a Háziorvosi alapellátás (072111-Köt) kormányzati funkción az Ingatlanok felújítása (K71) kiadási előirányzatát 3.700.787 Ft-tal és a Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) kiadási előirányzatát 999.213 Ft-tal javaslom megemelni az Általános tartalék 4.700.000 Ft-os csökkentése mellett.

1. A Kabay János utca 21-23 épületében energetikai szempontból két nagyon gazdaságtalan kazán működik, melyek cseréje indokolt. Az idei évben költségvetési okokat figyelembe véve két kazánból egyet javaslok cserélni. Árajánlatok bekérése megtörtént, ezek közül a legkedvezőbb alapján a csere költség 2.655.700 Ft lesz. Erre a felújításra jelenleg nem rendelkezünk előirányzattal, így az alábbi táblázat szerinti módosítás elfogadását javaslom:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **072210** | **Járóbetegek gyógyító szakellátása - Önv** | | | | |  |  |
| K71 | **Ingatlanok felújítása:** | | | | | | 1 045 551 |
| K74 | **Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:** | | | | | | 282 299 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **101222** | **Támogató szolgáltatás fogyatékos személyek részére - Önv.** | | | | | | |
| K71 | **Ingatlanok felújítása:** | | | | | | 117 101 |
| K74 | **Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:** | | | | | | 31 617 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **102031** | **Idősek nappali ellátása – Köt.** | | |  |  |  |  |
| K71 | **Ingatlanok felújítása:** | | | | | | 391 036 |
| K74 | **Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:** | | | | | | 105 580 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **104042** | **Család- és gyermekjóléti szolgáltatások – Köt.** | | | | |  |  |
| K71 | **Ingatlanok felújítása:** | | | | | | 268 707 |
| K74 | **Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:** | | | | | | 72 551 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **104043** | **Család és gyermekjóléti központ – Köt.** | | | | |  |  |
| K71 | **Ingatlanok felújítása:** | | | | | | 268 707 |
| K74 | **Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:** | | | | | | 72 551 |
|  | ***KIADÁS ÖSSZESEN:*** | |  |  |  |  | 2 655 700 |

Fentiek hatására az Általános tartalék előirányzata 2.655.700 Ft-tal csökken.

1. A Kornisné Központ módosítási kérelmében szereplő 2. pontban leírtak miatt az Önkormányzat költségvetésében szükséges az ágazati pótlékok bevételi oldalának tervezése.

Ezért az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010) kormányzati funkción a Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131-Önv.) bevételi előirányzatát 4.029.445 Ft-tal javaslom megemelni az általános tartalék azonos összegű növelése mellett.

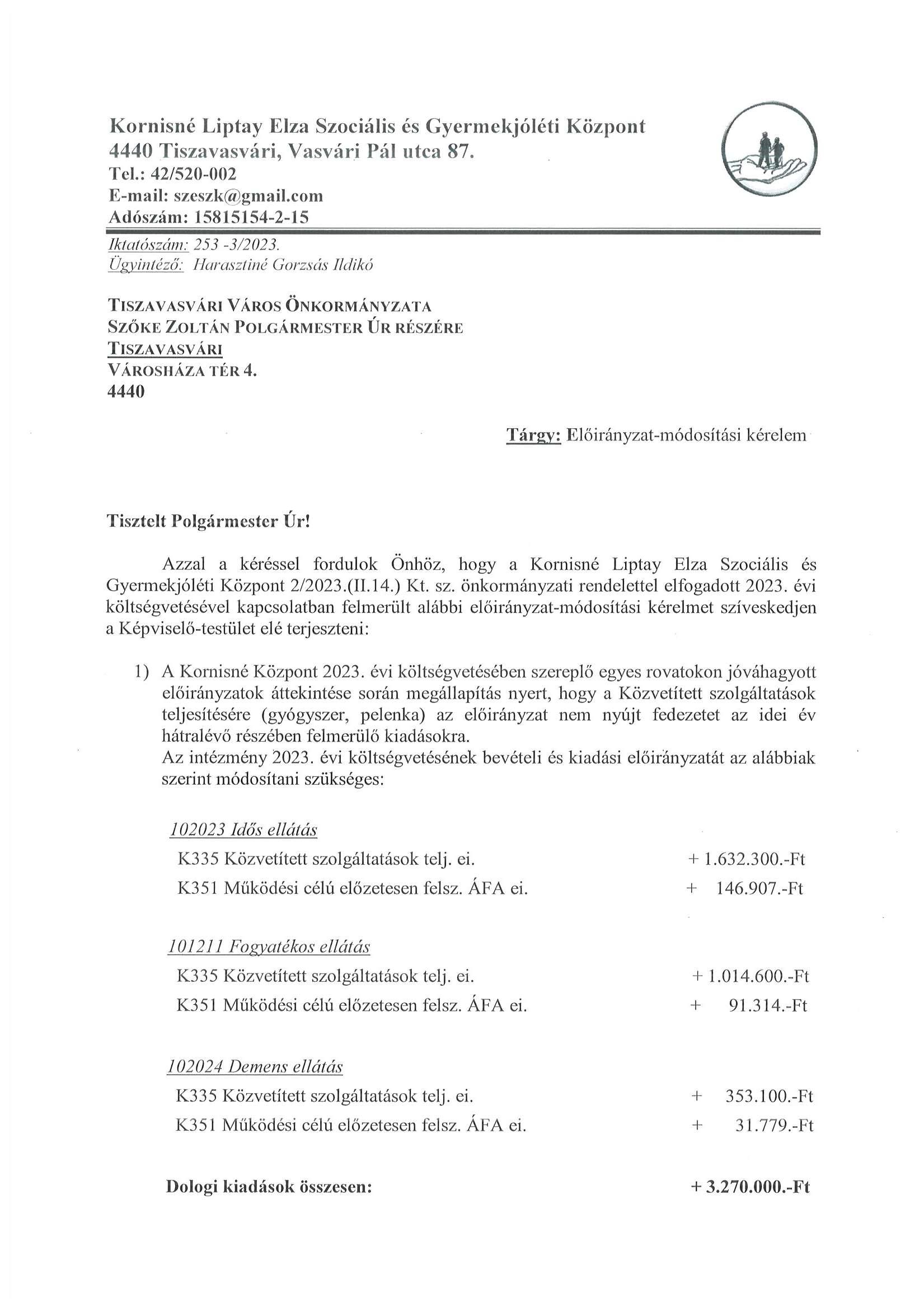
1. Az „Infrastrukturális fejlesztések megvalósítása Tiszavasvári Városban” című projektből már felújított Kabay u. 23. alatti épület további épületrészének az energetikai korszerűsítését kívánjuk megvalósítani, melynek költsége összeszámítandó a már megvalósult felújítással, így az eléri az építési beruházásokra előírt közbeszerzési értékhatárt, ezért szükséges a közbeszerzés lebonyolítására előirányzatot biztosítani, így az alábbi módosítás elfogadását javaslom.

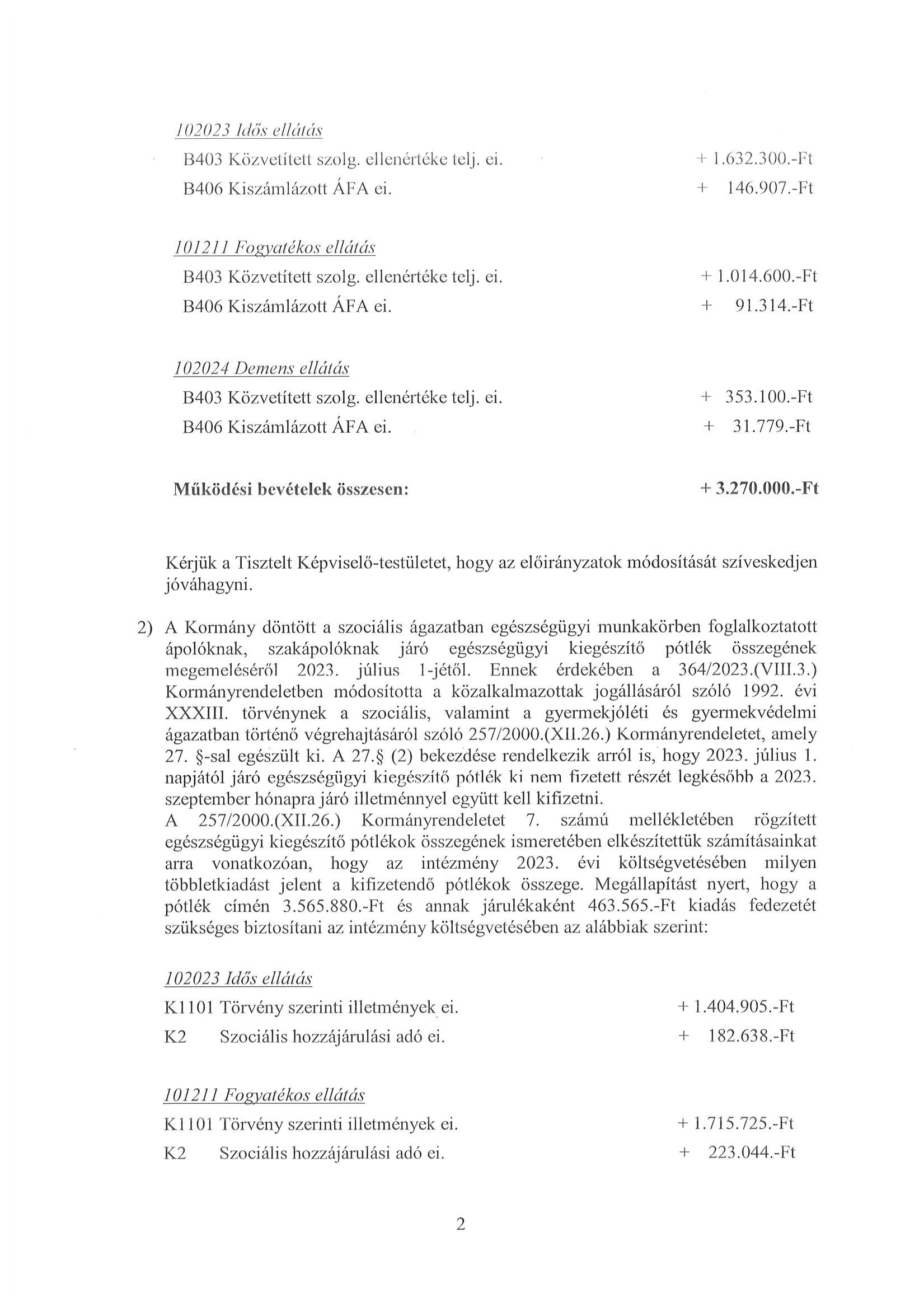
A Járóbetegek gyógyító szakellátása (072210-Önv) kormányzati funkción a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 500.000 Ft-tal, a Reklám- és propagandakiadások (K342) kiadási előirányzatát 100.000 Ft-tal, az Egyéb dologi kiadások (K355) kiadási előirányzatát 40.000 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 10.800 Ft-tal javaslom megemelni az általános tartalék 650.800 Ft-os csökkentése mellett.

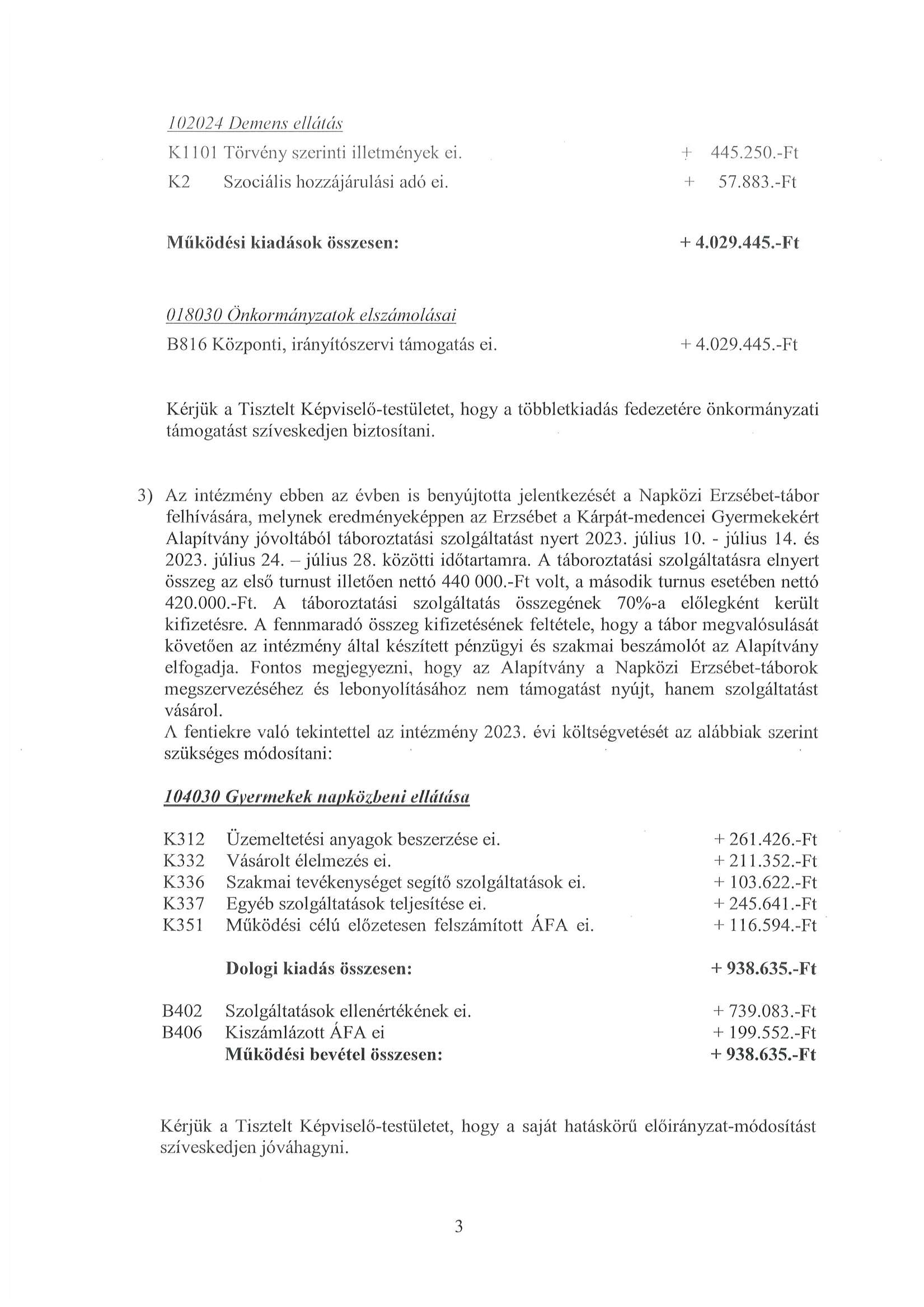
Tiszavasvári, 2023. szeptember 22.

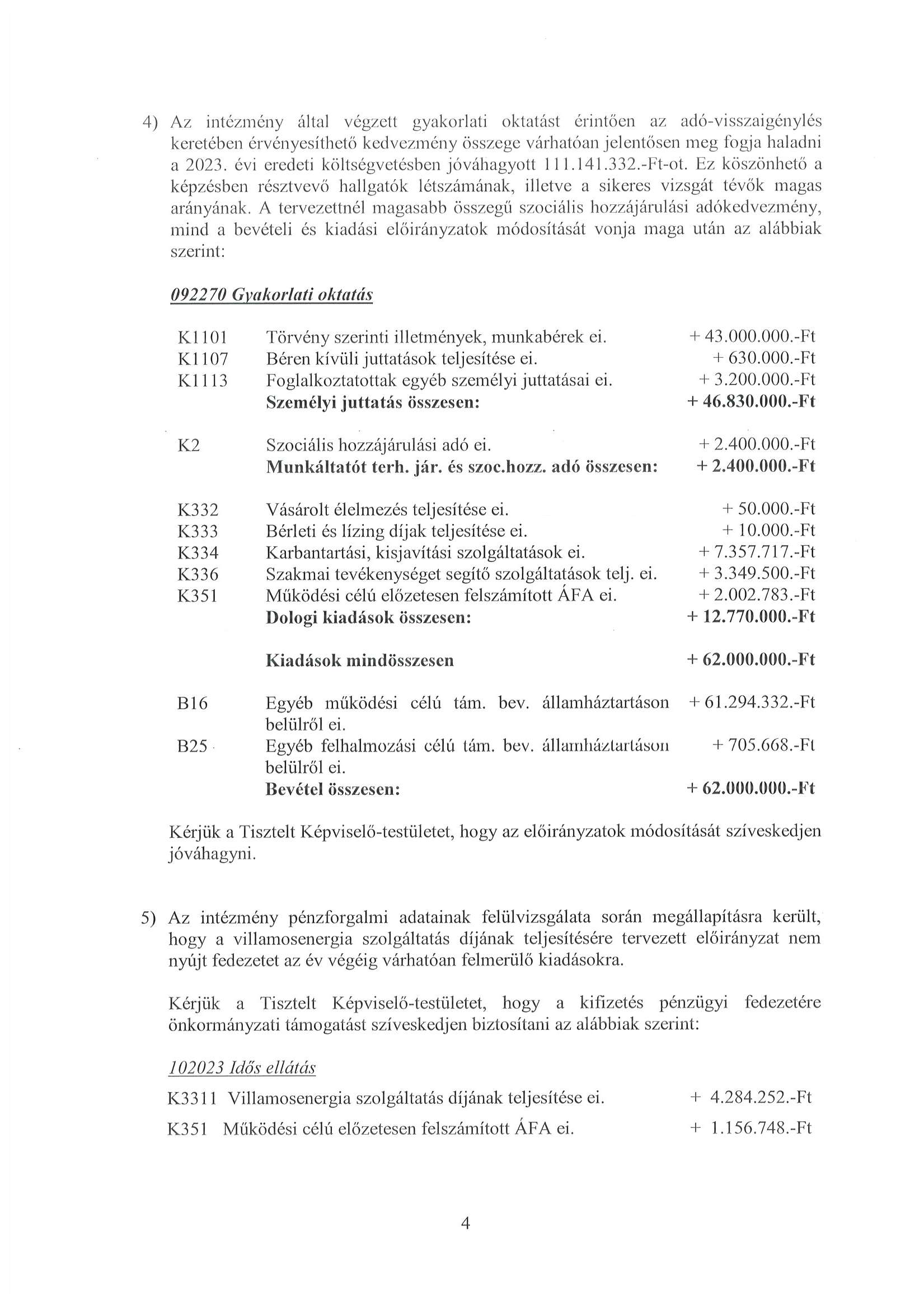
**Szőke Zoltán**

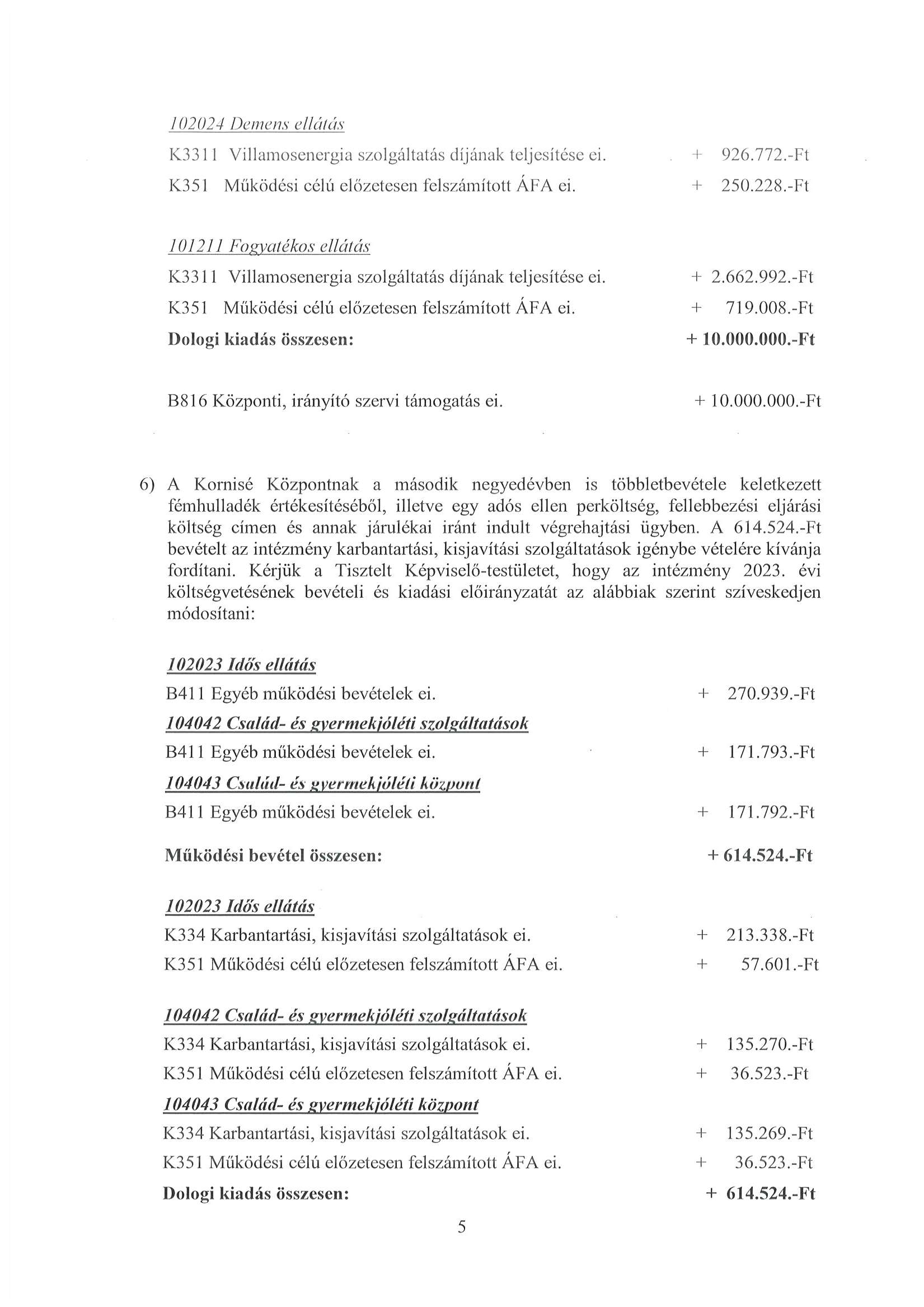
**polgármester**

****

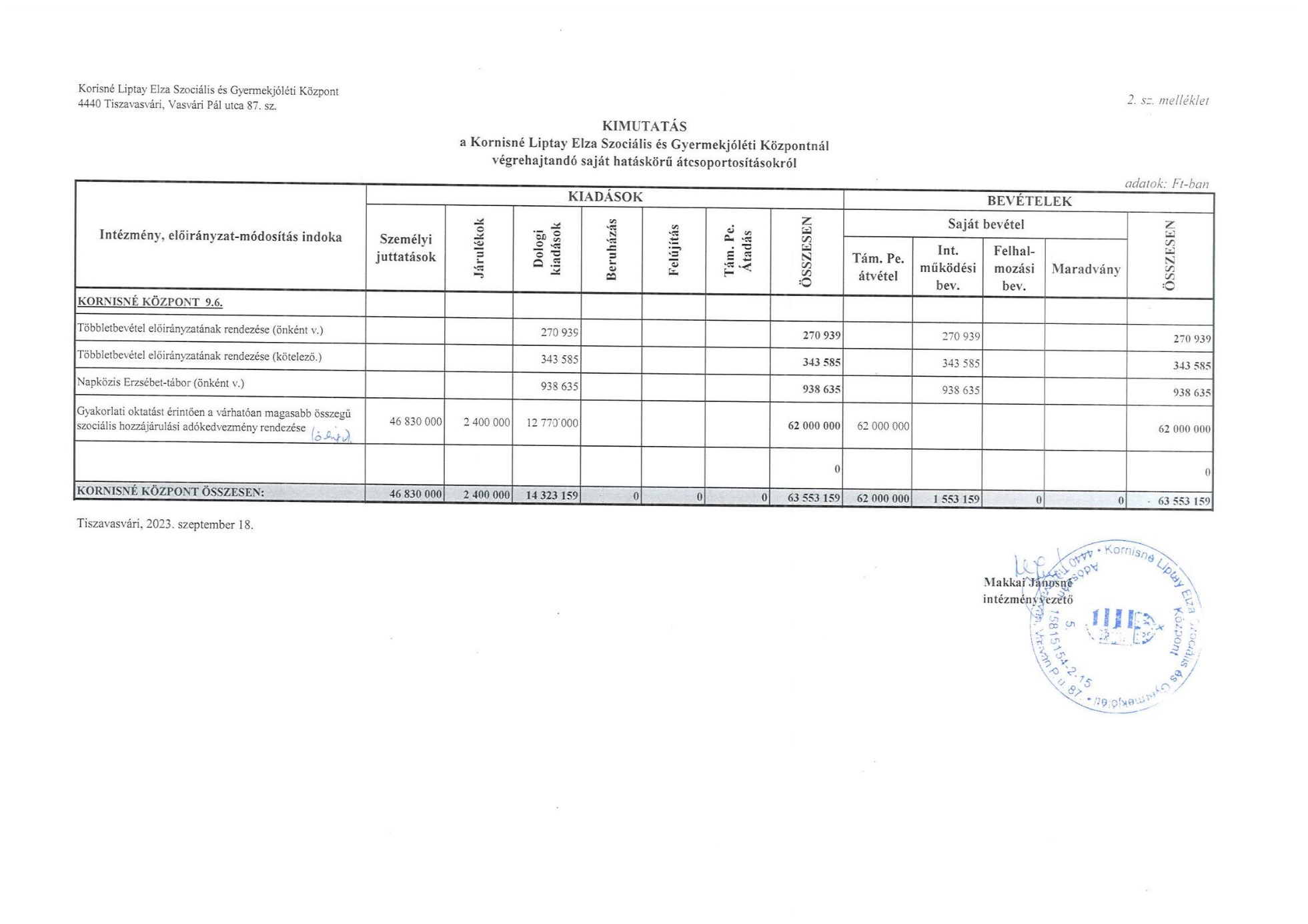
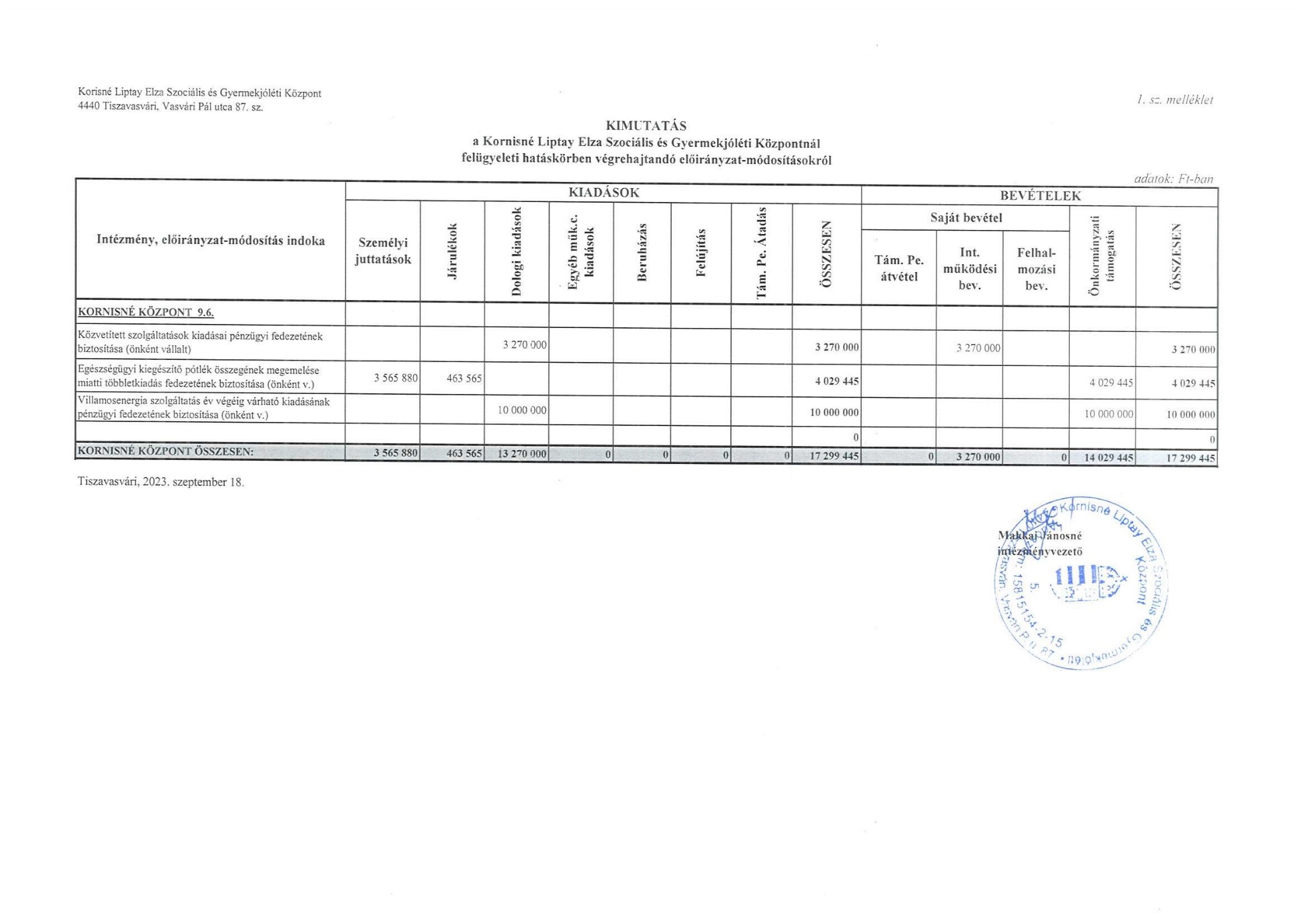
****

****

****

****

****

****

**Rendelettervezet**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (IX. 29.) önkormányzati rendelete**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.14.) 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 kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:)*

„*a)* 4**.**519**.**823**.**489Ft költségvetési bevétellel

*b)* **6.**893**.**343**.**651Ft költségvetési kiadással”

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés c) pont ca) és cb) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését:****2.373.5****20****.****162 Ft költségvetési hiánnyal, ebből:)*

„*ca)* 100.895.654Ft működési hiánnyal

*cb)* 2.272**.**624**.**508Ft felhalmozási hiánnyal”

**2. §**

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzat a kiadások között 7**.**460**.**482 Ft általános, 100**.**362**.**418 Ft céltartalékot állapít meg, melyeket részletesen a 35. melléklet tartalmaz.”

**3. §**

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 24. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 25. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

(17) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 27. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

(18) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 28. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.

(19) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 29. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

(20) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 31. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

(21) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 32. melléklete helyébe a 21. melléklet lép.

(22) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 34. melléklete helyébe a 22. melléklet lép.

(23) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 35. melléklete helyébe a 23. melléklet lép.

(24) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 36. melléklete helyébe a 24. melléklet lép.

(25) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 39. melléklete helyébe a 25. melléklet lép.

(26) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 40. melléklete helyébe a 26. melléklet lép.

(27) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 41. melléklete helyébe a 27. melléklet lép.

(28) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 42. melléklete helyébe a 28. melléklet lép.

(29) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet 44. melléklete helyébe a 29. melléklet lép.

**4. §**

Ez a rendelet 2023. szeptember 30-án lép hatályba.

Tiszavasvári, 2023. szeptember 22.

**Szőke Zoltán Dr. Kórik Zsuzsanna**

**polgármester jegyző**

**Kihirdetve:** 2023. 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

**Az 1. §-hoz**

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

**A 2. §-hoz**

A módosítások után meglévő tartalékok állományáról ad tájékoztatást.

**A 3. §-hoz**

A költségvetési rendeleten belül a módosuló mellékleteket mutatja be.

**A 4. §-hoz**

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.