Előterjesztés

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete

2021. július 29-én

tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: **Tiszavasvári Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(II.15.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Melléklet:

Az előterjesztés előadója: Szőke Zoltán polgármester

Az előterjesztés témafelelőse: Köblös Máté

Az előterjesztés ügyiratszáma: TPH/10076-4/2021

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:

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

Egyéb megjegyzés:

Tiszavasvári, 2021. július 23.

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 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(II.15.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Szíves tájékoztatásukra és döntésük meghozatalához Önök elé terjesztem a 2021. évi költségvetés módosítását szervezetekre megbontva, mely az alábbiak miatt vált szükségessé:

Tiszavasvári Polgármesteri Hivatal

1. A takarnet szolgáltatási (tulajdoni lap lekérés) szerződéssel a Polgármesteri Hivatal rendelkezik, ezért a pályázatok keretében felmerülő díjakat a Hivatal számlázza tovább az Önkormányzat részére, emiatt az erre tervezett előirányzatokat szükséges megemelni.

Ezért a Polgármesteri Hivatal költségvetésében az Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130-Áig) kormányzati funkción a Közvetített szolgáltatások (K335) kiadási előirányzatát 400.000 Ft-tal javaslom megemelni a Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) bevételi előirányzatának 400.000 Ft-os növelése mellett.

1. A Városi Kincstár átszervezésével kapcsolatban a gyermekétkeztetési és a bérlakással kapcsolatos feladatokat a Polgármesteri Hivatal látja el 2021. július 1.-től. Ezen feladatokra tervezett kiadási és bevételi előirányzatok jelenleg a Városi Kincstár költségvetésében szerepelnek, melyeket szükséges a Hivatal költségvetésébe átrakni.

Ezért a Polgármesteri Hivatal költségvetésében:

* A Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (096015-Köt) kormányzati funkción a Vásárolt élelmezés (K332) kiadási előirányzatát 55.340.952 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 14.942.057 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben az Ellátási díjak (B405) bevételi előirányzata 17.732.140 Ft-tal, a Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) bevételi előirányzata 4.787.678 Ft-tal és az Általános forgalmi adó visszatérítés (B407) bevételi előirányzata 2.573.092 Ft-tal nő. Ezek miatt a Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030-Köt) kormányzati funkción a Központi, irányító szervi támogatás (B816) előirányzatát 45.190.099 Ft-tal szükséges megemelni.
* A Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése (106010-Köt.) kormányzati funkción a Közvetített szolgáltatások (K335) kiadási előirányzatát 1.062.356 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 286.836 Ft-tal és az Egyéb dologi kiadások (K355) kiadási előirányzatát 866.833 Ft-tal javaslom megemelni. Ezzel egyidőben a Szolgáltatások ellenértéke (B402) bevételi előirányzatát 9.800.597 Ft-tal, a Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403) bevételi előirányzatát 820.327 Ft-tal szükséges megnövelni. Ezek hatására a Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030-Köt) kormányzati funkción a Központi, irányító szervi támogatás (B816) előirányzata 8.404.899 Ft-tal nő.

Városi Kincstár Tiszavasvári:

A Városi Kincstár június havi könyvelése megtörtént, az intézmény megszüntetése miatt a további felmerülő kiadások már a Tiszavasvári Polgármesteri Hivatal mint jogutód fognak megjelenni, ezért a Kincstár költségvetésében a maradvány előirányzatokat célszerű kivezetni.

Fentiek miatt a Városi Kincstár Tiszavasvári költségvetésében (Köt.) az alábbi táblázat szerinti módosítást javaslom végrehajtani:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rovatrend | Főkönyv megnevezése | Összeg |
| K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | -10 968 477 Ft |
| K1110 | Egyéb költségtérítések | -40 000 Ft |
| K1113 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | -380 535 Ft |
| K123 | Egyéb külső személyi juttatások | -133 872 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | -2 075 587 Ft |
| K311 | Szakmai anyagok beszerzése előirányzata | -76 772 Ft |
| K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | -572 079 Ft |
| K321 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | -336 840 Ft |
| K322 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | -196 400 Ft |
| K331 | Közüzemi díjak | -1 891 678 Ft |
| K332 | Vásárolt élelmezés | -55 340 952 Ft |
| K333 | Bérleti és lízingdíjak | -19 683 Ft |
| K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | -123 417 Ft |
| K335 | Közvetített szolgáltatások | -1 062 356 Ft |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 65 200 Ft |
| K337 | Egyéb szolgáltatások | -621 907 Ft |
| K341 | Kiküldetések kiadásai előirányzata | -50 000 Ft |
| K342 | Reklám- és propagandakiadások előirányzata | -30 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -16 177 656 Ft |
| K352 | Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata | -1 000 Ft |
| K355 | Egyéb dologi kiadások | -866 833 Ft |
| Kiadás összesen: | | -90 900 844 Ft |
| B402 | Szolgáltatások ellenértéke | -13 776 736 Ft |
| B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | -613 120 Ft |
| B405 | Ellátási díjak | -17 732 140 Ft |
| B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | -4 775 456 Ft |
| B407 | Általános forgalmi adó visszatérítése | -2 573 092 Ft |
| B411 | Egyéb működési bevételek | 60 000 Ft |
| B816 | Központi, irányító szervi támogatás | -51 490 300 Ft |
| Bevétel összesen: | | -90 900 844 Ft |

Tiszavasvári Egyesített Óvodai Intézmény:

1. A 2021. évi költségvetés tervezésekor 5 közalkalmazottnak járó jubileumi jutalom került betervezésre. Azonban technikai hiba miatt három esetben a jutalom összege nem megfelelő mértékben került tervezésre. A tervezett és a várható összeg között bruttó 2.356.860 Ft különbözet van, amit szükséges az intézmény költségvetésében tervezni.

Emiatt az Óvoda költségvetésében az Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai (091110-Köt) kormányzati funkción a Jubileumi jutalom (K1106) kiadási előirányzatát 2.356.830 Ft-tal, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 365.309 Ft-tal javaslom megemelni a Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030-Köt) kormányzati funkción a Központi, irányító szervi támogatás (B816) előirányzatának 2.722.139 Ft-os növelése mellet.

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.

Tiszavasvári Város Önkormányzata:

1. Önkormányzatunkat a „Tér-Zene Program” címen benyújtott pályázat keretében 7.500.000 Ft támogatásban részesítette az Emberi Erőforrások Minisztériuma. A támogatás július hónapban megérkezett Önkormányzatunk bankszámlájára. A pályázattal kapcsolatos bevételi és kiadási előirányzatok tervezése szükséges. A pályázatban 100.000 Ft reprezentációs járulék szerepel, ez azonban 7.970 Ft-tal kevesebb, mint a jogszabály által előírt járulék, ezért ezt önerőként szükséges előirányozni.

Fentiek miatt az Önkormányzat költségvetésében az alábbi előirányzat módosítást javaslom végrehajtani:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Művészeti tevékenységek (kivéve: színház) (082030-Önv.) kormányzati funkción | | |
| rovat | rovat megnevezése | összeg |
| B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 7 500 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **7 500 000 Ft** |
| K123 | A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 236 220 Ft |
| K2 | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 107 970 Ft |
| K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése: | 118 110 Ft |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: | 4 685 039 Ft |
| K342 | Reklám- és propagandakiadások előirányzata | 551 181 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 573 230 Ft |
| K355 | A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 236 220 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **7 507 970 Ft** |

A módosítás hatására az általános tartalék előirányzata 7.970 Ft-tal csökken.

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. A gyermekétkeztetés támogatásának jelentős növekedése a megalapozó felmérésben elkövetett hiba javítására vezethető vissza, melyet az eredeti költségvetésben a kiegészítő támogatási igényben jelenítettünk meg 50.000.000 Ft-tal, ezért a támogatás növekedés egy részét a kiegészítő támogatás csökkentésére célszerű tervezni.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010) kormányzati-funkción az alábbi táblázat szerinti költségvetés módosítást javaslom:

|  |  |
| --- | --- |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112-Köt): | +651.710 Ft |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131-Köt) - Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével: | +2.664.490 Ft |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131-Köt) - Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása | -1.840.000 Ft |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131-Önv) – Idős ellátás | -4.234.000 Ft |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132-Köt) - Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása: | +75.851.737 Ft |
| Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132-Köt) - A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása: | -47.196 Ft |
|  |  |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115-Köt): - Kiegészítő támogatási igény | -60.000.000 |

A fentiek hatására az általános tartalék 13.046.741 Ft-tal nő.

1. Az „Iparterület kialakítása Tiszavasváriban” című pályázattal kapcsolatban ismételten szükséges volt közbeszerzést kiírni. Az ezzel kapcsolatos díjakra (hirdetmény, rendszerhasználat) jelenleg nincs elegendő előirányzat tervezve, azonban a pályázati tartalék ezekre fedezetet nyújt.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020-Köt) kormányzati funkción az Egyéb dologi kiadások (K355) előirányzatát 80.000 Ft-tal, a Reklám- és propagandakiadások (K342) kiadási előirányzatát 260.000 Ft-tal és a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 21.600 Ft-tal javaslom megemelni a céltartalék előirányzatának 361.600 Ft-os csökkentése mellett.

1. Önkormányzatunkat, a Belügyminisztérium, mint támogató Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 1. melléklet IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezet 24. Infrastrukturális fejlesztések megvalósítása Tiszavasvári Városban cím elnevezésű előirányzata terhére 1.265.000.000 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesítette. A támogatói okirat a 148/2021. PM számú határozattal elfogadásra került. A támogatás gyepmesteri telep kialakítására; út, padka, járdafelújításra; központi orvosi rendelő felújítására; járóbeteg szakrendelő felújítására; és belterületi vízrendezésre használható fel. A támogatás bevételi és kiadási előirányzatait szükséges megtervezni, ezért az Önkormányzat költségvetésében az alábbi táblázatok szerinti módosításokat javaslom elfogadni:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010) kormányzati funkción | | |
| rovat | rovat megnevezése | összeg |
| B21 Köt. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 1 165 000 000 Ft |
| B21 Önv. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 100 000 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **1 265 000 000 Ft** |
|  |  |  |
| Az Állat-egészségügy (042180-Önv.) kormányzati funkción | | |
| rovat | rovat megnevezése | összeg |
| K352 | Fizetendő általános forgalmi adó | 10 311 024 Ft |
| K62 | Ingatlanok beszerzése, létesítése: | 39 476 378 Ft |
| K67 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 212 598 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **50 000 000 Ft** |
|  |  |  |
| A Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160-Köt.) kormányzati funkción | | |
| rovat | rovat megnevezése | összeg |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 15 499 217 Ft |
| K342 | Reklám- és propagandakiadások | 260 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 4 195 588 Ft |
| K355 | Egyéb dologi kiadások | 40 000 Ft |
| K71 | Ingatlanok felújítása: | 586 618 264 Ft |
| K74 | Felújításii célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 158 386 931 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **765 000 000 Ft** |
|  |  |  |
| A Háziorvosi alapellátás (072111-Köt.) kormányzati funkción | | |
| rovat | rovat megnevezése | összeg |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 3 871 338 Ft |
| K342 | Reklám- és propagandakiadások | 260 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 056 062 Ft |
| K352 | Fizetendő általános forgalmi adó | 39 317 017 Ft |
| K355 | Egyéb dologi kiadások | 40 000 Ft |
| K71 | Ingatlanok felújítása: | 153 782 518 Ft |
| K74 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 673 065 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **200 000 000 Ft** |
|  |  |  |
| A Járóbetegek gyógyító szakellátása (072210-Önv.) kormányzati funkción | | |
| K71 | Ingatlanok felújítása: | 39 476 378 Ft |
| K74 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 10 523 622 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **50 000 000 Ft** |
|  |  |  |
| Az Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek (047410-Köt.) kormányzati funkción | | |
| rovat | rovat megnevezése | összeg |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 3 871 338 Ft |
| K342 | Reklám- és propagandakiadások | 260 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 056 062 Ft |
| K355 | Egyéb dologi kiadások | 40 000 Ft |
| K71 | Ingatlanok felújítása: | 153 782 518 Ft |
| K74 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 40 990 082 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **200 000 000 Ft** |

1. A Belügyminisztérium mint támogató a Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása jogcím terhére 40.000.000 vissza nem térítendő támogatást állapított meg a Varázsceruza Óvoda épületének felújítására. A támogatáshoz 15% önerő biztosítása szükséges, mely év elején hosszúlejáratú hitelként tervezésre került, a hitellel kapcsolatos előterjesztés jelen testületi ülésen kerül megtárgyalásra. Az épületben gyermekétkeztetéssel kapcsolatos helyiségek (konyha, tálalók és szociális helyiségei) és egy tornaszoba is található, melyek felújítási költségei a támogatás terhére nem elszámolhatóak. A támogatás keretében a tervek szerint kazáncsere fog történni, melynek költségeit arányosítani kellett. Az arányosítás a következőképpen történt: az épület teljes alapterülete 812,855 m2, ebből nem támogatott 235,92 m2. 235,92/812,855=0,2902363 a kazán költsége bruttó 3.038.475,- Ft, tehát a 15% önerőn felül biztosítandó saját erő: 3.038.475.x0,2902363=881.876,- Ft. Ez az összeg a hitelben nem szerepel, ezért ezt általános tartalékból szükséges biztosítani.

Fentiekre tekintettel az Önkormányzat költségvetésében az alábbi táblázatok szerinti módosításokat javaslom elfogadni:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010) kormányzati funkción | | |
| rovat | rovat megnevezése | összeg |
| B21 Köt. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 40 000 000 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **40 000 000 Ft** |
|  |  |  |
| Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai (091140-Köt.) kormányzati funkción | | |
| rovat | rovat megnevezése | összeg |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 1 062 168 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 286 785 Ft |
| K71 | Ingatlanok felújítása: | 36 786 462 Ft |
| K74 | Felújításii célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 9 805 285 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **47 940 700 Ft** |
|  |  |  |
| Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek (900060) kormányzati funkción | | |
| rovat | rovat megnevezése | összeg |
| K513 | Tartalékok (céltartalék) 2021. évi fejlesztési pályázat | -7 058 824 Ft |
| K513 | Tartalékok (általános) | -881 876 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **-7 940 700 Ft** |

1. A „Zöld Városközpont Kialakítása Tiszavasváriban” című pályázattal kapcsolatban a Támogatási szerződés műszaki-szakmai tartalmára vonatkozó módosítás van folyamatban. A megvalósuló műszaki tartalomra a közbeszerzés lefolytatásra került, melynek eredményéről még nem döntött a testület, azonban a legkedvezőbb árajánlatok alapján szükséges a költségek átcsoportosítása. Továbbiakban felmerül új terv készítése és új közbeszerzési eljárás lefolytatása a Találkozások Háza tekintetében, valamint felmerülnek egyéb olyan kiadások amelyekre a pályázat költségvetése már nem nyújt fedezetet, emiatt Önkormányzati önerő biztosítása szükséges összesen 1.460.034 Ft összegben.

Fentiek miatt az Önkormányzat költségvetésében az alábbi táblázatok szerinti költségvetés módosítást javaslom:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **062020** | **Településfejlesztési projektek és támogatásuk kormányzati-funkción** | |
| **rovat** | **rovat megnevezése** | **összeg** |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: | 3 706 131 Ft |
| K342 | Reklám- és propagandakiadások: | 498 268 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó: | -74 714 Ft |
| K352 | Fizetendő általános forgalmi adó: | 43 810 048 Ft |
| K355 | Egyéb dologi kiadások: | 306 000 Ft |
| K61 | Immateriális javak beszerzése | 460 000 Ft |
| K62 | Ingatlanok beszerzése, létesítése | -99 693 863 Ft |
| K67 | Beruházási célú előzetes áfa | -42 904 652 Ft |
| K71 | Ingatlanok felújítása: | 101 513 834 Ft |
| K74 | Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA | 188 982 Ft |
| **900060** | **Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek kormányzati funkción** | |
| **rovat** | **rovat megnevezése** | **összeg** |
| K513 | Tartalék (céltartalék) | -6 350 000 Ft |
| K513 | Tartalék (általános) | -1 460 034 Ft |

1. 2021. első félévében három képviselő mondott le összesen 10 havi tiszteletdíjáról összesen 690.537 Ft összegben. Emiatt az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130-Köt.) kormányzati funkción a Választott tisztségviselők juttatásai (K121) kiadási előirányzatát 606.000 Ft-tal, és a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 84.537 Ft-tal javaslom csökkenteni. Ezzel egyidőben a Civil szervezetek működési támogatása (084031-Köt) kormányzati funkción az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512) kiadási előirányzata 690.537 Ft-tal nő.
2. Tiszavasvári 3. számú felnőtt háziorvosi körzetben a háziorvos elhalálozott. Önkormányzatunk feladata a helyettesítéséről gondoskodni. A helyettes háziorvossal előre láthatóan Önkormányzatunk fog szerződést kötni, a NEAK finanszírozás is hozzánk fog érkezni, ezért az ezzel kapcsolatos bevételi és kiadási előirányzatot szükséges betervezni költségvetésünkbe. Fentieken túl a minimum tárgyi feltételek biztosításához egy keretet is be kell tervezni a költségvetésbe és előzetes egyeztetések alapján az asszisztens az Önkormányzat munkavállalója lenne, így a bérét meg kell tervezni az álláshely emelése mellet. A rendelő költségei önkormányzatunkat fogják terhelni, mely kiadások továbbszámlázásra fognak kerülni.

Leírt indokok miatt az Önkormányzat költségvetésében a Háziorvosi alapellátás (072111-Köt.) kormányzati funkción az alábbi táblázat szerinti módosítást javaslom végrehajtani:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| rovat | rovat megnevezése | összeg |
| B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 16 000 000 Ft |
| B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 176 300 Ft |
| B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 47 601 Ft |
| **Bevétel összesen:** | | **16 223 901 Ft** |
| K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 1 500 000 Ft |
| K123 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 232 500 Ft |
| K335 | Közvetített szolgáltatások | 176 300 Ft |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: | 14 267 500 Ft |
| K337 | Egyéb szolgáltatások | 30 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 47 601 Ft |
| K61 | Immateriális javak beszerzése, létesítése | 196 850 Ft |
| K64 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 196 850 Ft |
| K67 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 106 300 Ft |
| **Kiadás összesen:** | | **16 753 901 Ft** |

A módosítások hatására az Általános tartalék előirányzata 530.000 Ft-tal csökken.

1. A Fizikoterápiás szolgáltatással kapcsolatban új közbeszerzést szükséges kiírni, mivel az első eredménytelenül zárult. Ennek költségeit jelenleg költségvetésünk nem tartalmazza, ezért az alábbi módosítást javaslom végrehajtani:

Az Önkormányzat költségvetésében a Fizikoterápiás szolgáltatás (072450-Önv.) kormányzati funkción a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzatát 200.000 Ft-tal, a Reklám- és propagandakiadások (K342) kiadási előirányzatát 260.000 Ft-tal, az Egyéb dologi kiadások (K355) előirányzatát 40.000 Ft-tal és a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 10.800 Ft-tal szükséges megemelni az általános tartalék 510.800 Ft-os csökkenése mellett.

1. Az intézmények módosításai miatt az Önkormányzat költségvetésében az alábbi táblázat szerint módosul a tartalék előirányzata:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Itézmény megnevezése** | **Rovat** | **összeg** |
| Tiszavasvári Polgármesteri Hivatal | K513 - Tartalékok (általános) | -36 785 200 Ft |
| Városi Kincstár Tiszavasvári | K513 - Tartalékok (általános) | 51 490 300 Ft |
| Tiszavasvári Egyesített Óvodai Intézmény | K513 - Tartalékok (általános) | -2 722 139 Ft |
| Kornisné Liptay Elza Szociális és Gyermekjóléti Központ | K513 - Tartalékok (általános) | -8 205 636 Ft |
| Összesen: | | 3 777 325 Ft |

Tiszavasvári, 2021. július 23.

**Szőke Zoltán**

**polgármester**

Előterjesztés 1. számú melléklete

