Előterjesztés

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete

2021. december 16-án

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/10076-6/2021

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

|  |  |
| --- | --- |
| Bizottság | Hatáskör |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

Az ülésre meghívni javasolt szervek, személyek:

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

Egyéb megjegyzés:

Tiszavasvári, 2021. december 15.

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:

I. Tiszavasvári Polgármesteri Hivatal

1. A bérlakásokkal kapcsolatban több elszámoló számla érkezett be Hivatalunkhoz, melyek összege meghaladja a tervezett előirányzatot, ezért annak növelését javaslom az alábbiak szerint:

A Hivatal költségvetésében a Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése (106010-Köt.) kormányzati funkción a Közvetített szolgáltatások (K335) kiadási előirányzatát 1.000.000 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzatát 270.000 Ft-tal javaslom megemelni. A módosítás hatására a Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030) kormányzati funkción a Központi, irányító szervi támogatás (B816) bevételi előirányzata 1.270.000 Ft-tal nő.

II. Tiszavasvári Bölcsőde

1. A Könyvelési adatok felülvizsgálata során, megállapítást nyert, hogy a törvény szerinti illetményekre beállított előirányzat év végéig nem nyújt fedezetet, ez abból adódik, hogy az év elején jogszabály módosítás miatt módosultak a bölcsődei pótlékok, azonban azok nem megfelelő mértékben kerültek megtervezésre.

Fentiek miatt a Bölcsőde költségvetésében a Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása (104031-Köt) kormányzati funkción a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) kiadási előirányzatát 2.867.306 Ft-tal és a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 444.432 Ft-tal javaslom megemelni. A módosítás hatására a Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030) kormányzati funkción a Központi, irányító szervi támogatás (B816) bevételi előirányzata 3.311.738 Ft-tal nő.

III. Egyesített Közművelődési Intézmény és Könyvtár

1. A TOP-7.1.1-16-H-029-2 Rekortán Futópálya Építés elnevezésű pályázattak kapcsolatban módosítási igény merült fel. A tervezetthez képest a közvilágítási lámpatestek cseréjét magasabb összegen vállalta el a kivitelező, mivel ez felújításnak minősül, ezért átcsoportosítás szükséges. Másrészt a pálya kivitelezésének csúszása miatt, kötbérfizetési kötelezettsége keletkezett a vállalkozónak. A számlázás megtörtént, ezért bevételi előirányzat tervezése szükséges.

Fentiek miatt a Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése (081030-Önv.) kormányzati-funkción az Ingatlanok beszerzése, létesítése előirányzatát (K62) 975.349 Ft-tal, a Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó kiadási előirányzatát (K67) 263.344 Ft-tal javaslom csökkenteni, az Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73) kiadási előirányzatának 975.349 Ft-os és a Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) kiadási előirányzatának 263.344 Ft-os növelése mellett. A kötbér miatt az Egyéb működési bevételek (B411) előirányzata 3.211.898 Ft-tal nő, ennek hatására a Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030) kormányzati funkción a Központi, irányító szervi támogatás (B816) bevételi előirányzata 3.211.898 Ft-tal csökken.

IV. 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.

V. Tiszavasvári Egyesített Óvodai Intézmény

1. A Könyvelési adatok felülvizsgálata során, megállapítást nyert, hogy a törvény szerinti illetményekre beállított előirányzat év végéig nem nyújt fedezetet, ez abból adódik, hogy az év elején jogszabály módosítás miatt módosultak bizonyos pótlékok és négy munkavállaló nyugdíjazása miatt helyettesítésről kellett gondoskodni, azonban ezekre az előirányzat nem megfelelő mértékben került biztosításra. Az előirányzatok rendezése érdekében az alábbi táblázat szerinti módosítás elfogadását javaslom:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Kormányzati funkció/Rovat azonosító** | **Kormányzati funkció/Rovat megnevezése** | **Összeg** |
| **091110** | **Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai** | |
| K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 7 850 000 Ft |
| K1104 | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | - 1 100 000 Ft |
| K1107 | Béren kívüli juttatások | - 300 000 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 500 000 Ft |
| K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | - 1 500 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | - 405 000 Ft |
| **091120** | **Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai** | |
| K1113 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | - 1 700 000 Ft |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | - 500 000 Ft |
| **091140** | **Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai** | |
| K331 | Közüzemi díjak | - 2 240 157 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | - 604 843 Ft |
| Összesen: | | - Ft |

V. Tiszavasvári Város Önkormányzata:

1. A Tiszavasvári Sportegyesület kérelemmel fordult hozzám (előterjesztés 1. számú melléklete) melyben, 5 millió forint támogatást kérnek a 2021. évi költségvetés terhére. A kérelemben foglaltakat támogatom, ezért az alábbi módosítást javaslom:

Az Önkormányzat költségvetésében a Civil szervezetek működési támogatása (084031-Köt) kormányzati funkción az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512) kiadási előirányzatát 5.000.000 Ft-tal javaslom megemelni, az általános tartalék azonos összegű csökkenése mellett.

1. 2021. második félévében három képviselő mondott le összesen 11 havi tiszteletdíjáról 752.070 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 660.000 Ft-tal, a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzatát 92.070 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 752.070 Ft-tal nő.
2. Az előző költségvetés módosítás alkalmával került betervezésre a „Tiszavasvári Komplex felzárkózási program” kiadási és bevételi előirányzatai. A Magyar Államkincstárral történt egyeztetés követően megállapítottuk, hogy a bevételi előirányzatok nem megfelelő rovatra kerültek tervezésre, ezért az alábbi táblázat szerinti átcsoportosítást javaslom végrehajtani:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Kormányzati funkció/rovat | Megnevezés | Összeg |
| **047450-KÖT.** | **Szektorhoz nem köthető komplex gazdaságfejlesztési projektek támogatása** | |
| B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 19 166 098 Ft |
| B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | -554 000 000 Ft |
| B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 534 833 902 Ft |
|  | Bevétel mindösszesen | 0 Ft |

1. Önkormányzatunk megkapta a támogatói okiratot a „Tiszavasvári Komplex felzárkózási program” szakmai megvalósítására. Erről jelen ülésen külön napirendi pont készült. Az okirat szerint szükséges az előirányzatokat betervezni a költségvetésbe az alábbi táblázat szerint:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Kormányzati funkció/Rovat azonosító** | **Kormányzati funkció/Rovat megnevezése** | **Összeg** |
| **104060-Önv.** | **A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok** | |
| K122 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 1 110 961 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 154 979 Ft |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 20 824 835 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 5 622 704 Ft |
| K63 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | 2 731 183 Ft |
| K64 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 4 187 338 Ft |
| K67 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 1 868 000 Ft |
| Kiadás mindösszesen: | | 36 500 000 Ft |
| B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 27 713 479 Ft |
| B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 8 786 521 Ft |
| Bevétel mindösszesen | | 36 500 000 Ft |

1. A TOP PLUSZ pályázatok benyújtásához szükséges pályázati tervek elkészítésére előirányzat biztosítása szükséges. Emiatt az alábbi módosítást javaslom:

A Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020-Köt.) kormányzati funkción az Immateriális javak beszerzése (K61) kiadási előirányzatát 1.000.000 Ft-tal javaslom megemelni az általános tartalék azonos összegű csökkenése mellett.

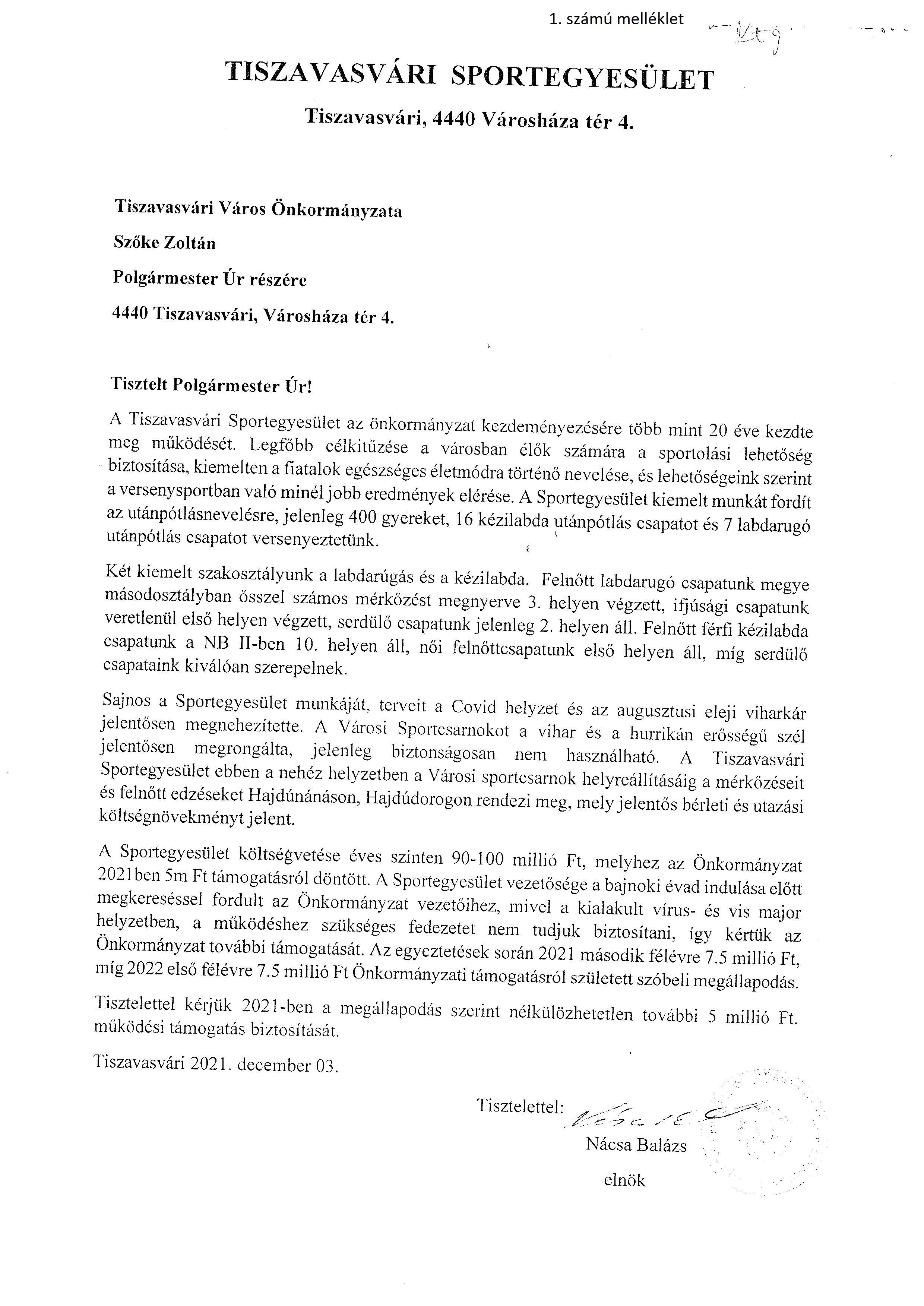
1. Az általános tartalék előirányzatának növelése érdekében célszerű visszavenni, olyan előirányzatot, amely az év végéig biztosan nem fog felmerülni. Ennek érdekében javaslom az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350-Köt.) kormányzati funkción az Egyéb dologi kiadások (K355) előirányzatát 8.000.000 Ft-tal csökkenteni az általános tartalék előirányzatának azonos összegű növelése mellett.
2. Az intézmények módosításai miatt az Önkormányzat költségvetésében az alábbi táblázat szerint módosul a tartalék előirányzata:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Intézmény megnevezése** | **Rovat** | **összeg** |
| Egyesített Közművelődési Intézmény és Könyvtár | K513 - Tartalékok (általános) | +3.211.898 Ft |
| Tiszavasvári Bölcsőde | K513 - Tartalékok (általános) | -4.077 126 Ft |
| Tiszavasvári Polgármesteri Hivatal | K513 - Tartalékok (általános) | -1.270 000 Ft |
| Összesen: | | -2.135.228 Ft |

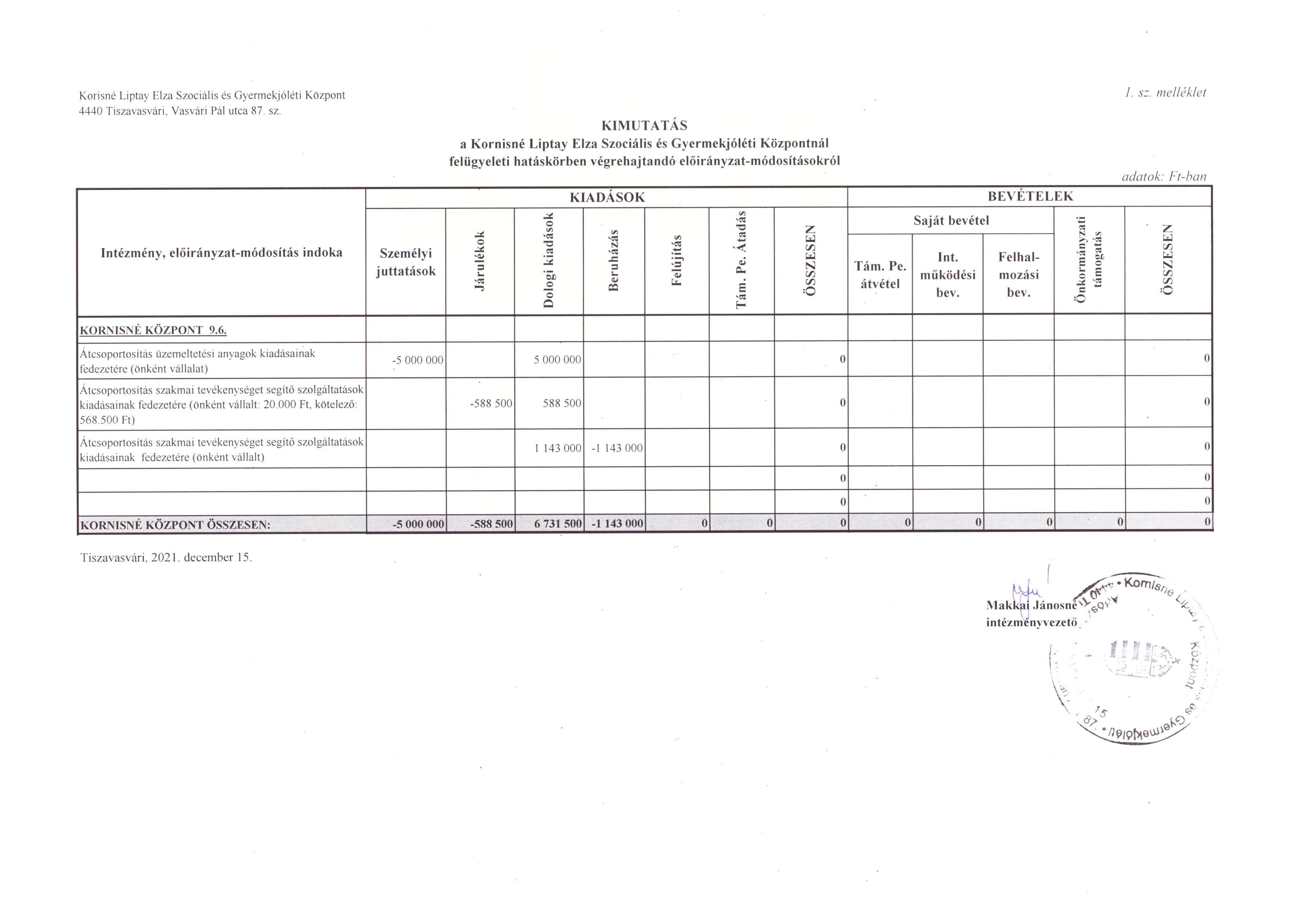
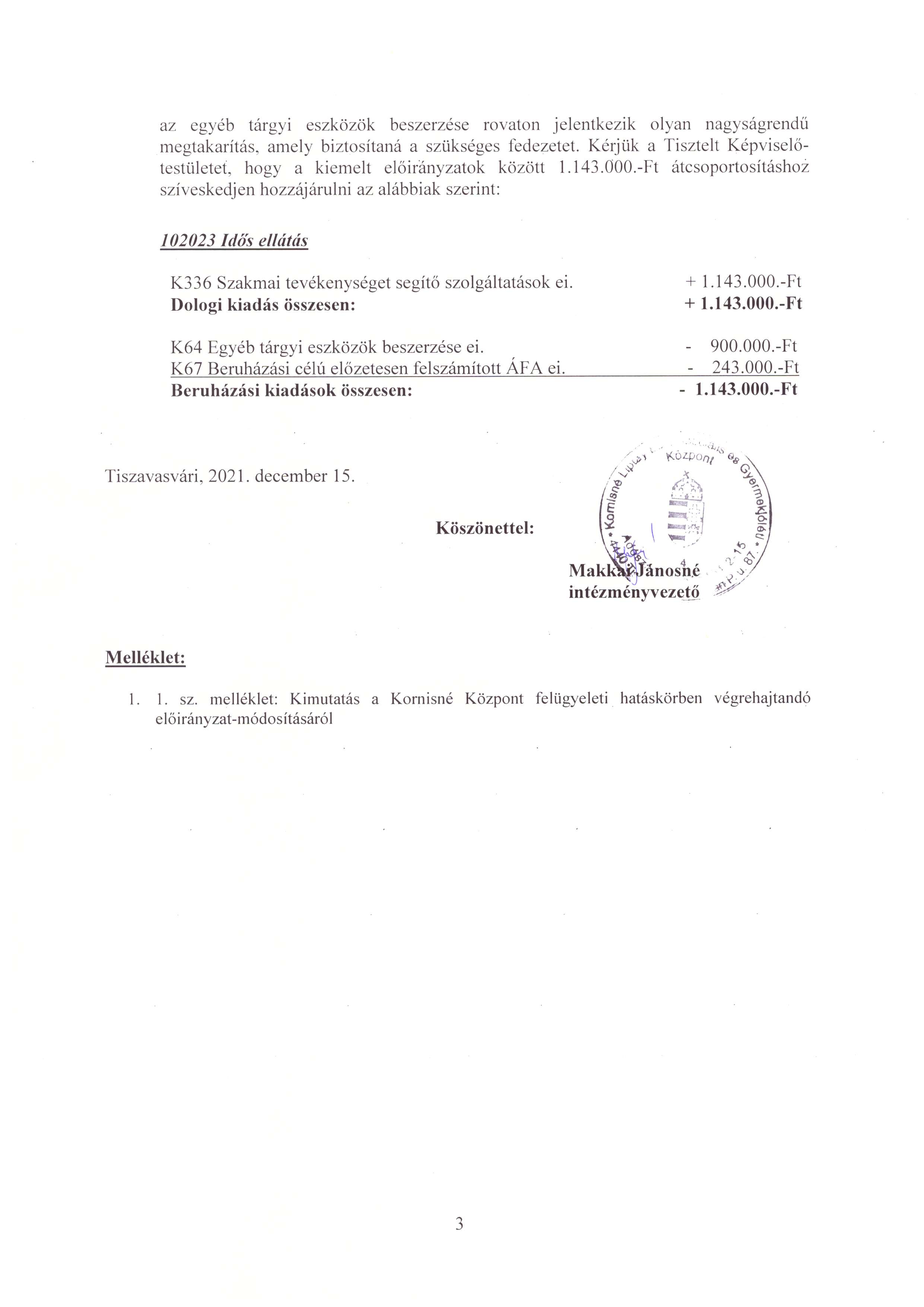
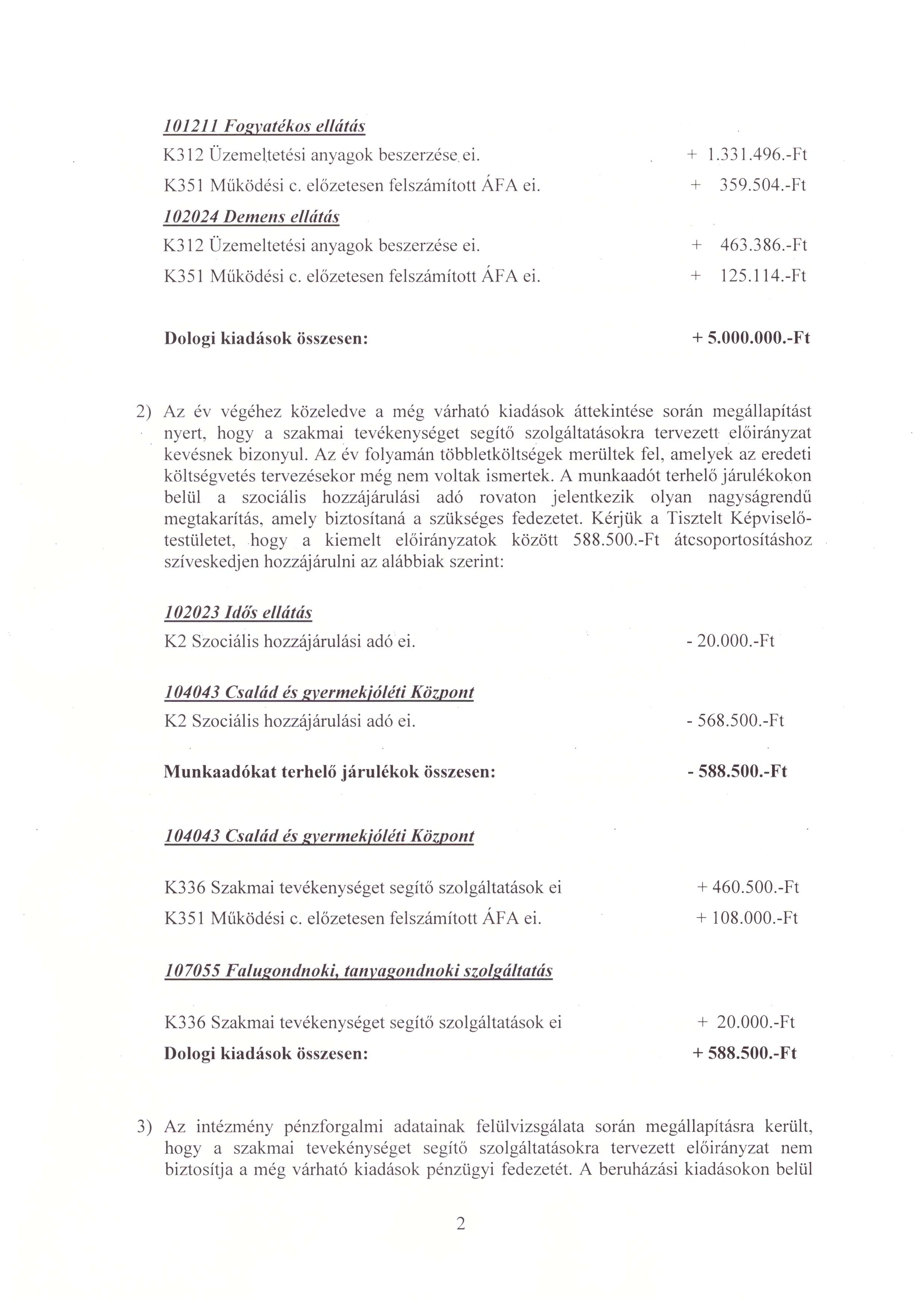
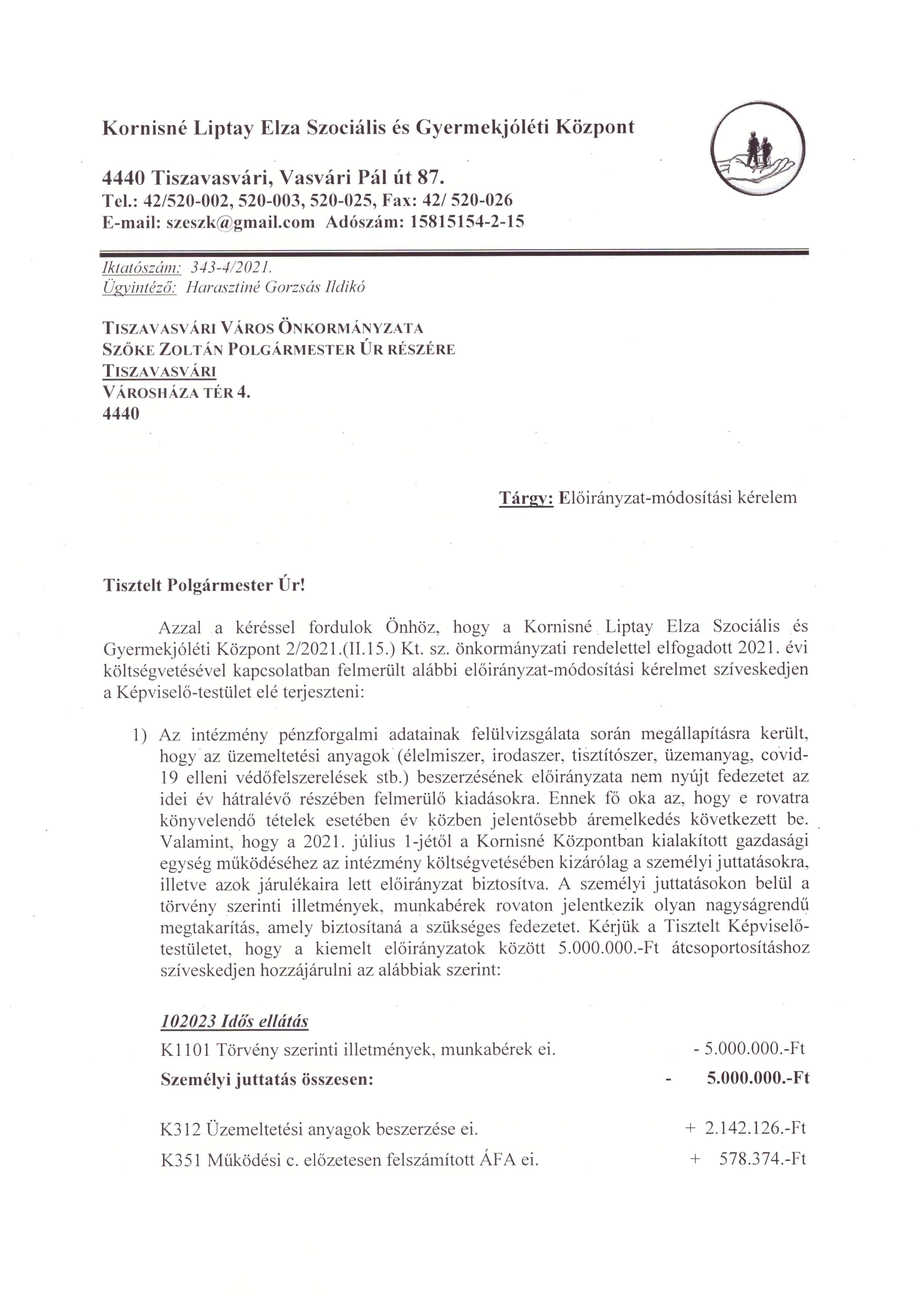
Tiszavasvári, 2021. december 15.

**Szőke Zoltán**

**polgármester**



1. **számú melléklet**



**Rendelettervezet**

**Tiszavasvári Város Önkormányzat Képviselő-testületének ../2021. (…....) önkormányzati rendelete**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(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 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Tiszavasvári Város polgármestere az önkormányzat 2021. évi költségvetését:)*

„*a)* 4.971.482.299 Ft költségvetési bevétellel

*b)* 5.988.533.720 Ft költségvetési kiadással”

(2) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés c) pont ca) és cb) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Tiszavasvári Város polgármestere az önkormányzat 2021. évi költségvetését:   
1.017.051.421 Ft költségvetési hiánnyal, ebből:)*

„*ca)* 165.805.698 Ft működési hiánnyal

*cb)* 851.245.723 Ft felhalmozási hiánnyal”

**2. §**

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 3. § h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Tiszavasvári Város polgármestere az önkormányzat 2021. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:)*

„*h)* Az önkormányzat költségvetésében a kiadások között **4.874.925** Ft általános, **80.843.828** Ft céltartalékot állapít meg.”

**3. §**

(1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 1.1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 1.2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 1.3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 2.1. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 2.2. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.1. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.1.1. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.1.2. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.2. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.2.1. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.3. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.3.1. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.4. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.4.2. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

(17) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.6 melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

(18) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.6.1. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.

(19) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.6.2. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

(20) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.7. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

(21) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 9.7.1. melléklete helyébe a 21. melléklet lép.

(22) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 22. melléklet lép.

(23) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 23. melléklet lép.

(24) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 1. számú tájékoztató táblája helyébe a 24. melléklet lép.

(25) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 4. számú tájékoztató táblája helyébe a 25. melléklet lép.

(26) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 6. számú tájékoztató táblája helyébe a 26. melléklet lép.

(27) Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet 7. számú tájékoztató táblája helyébe a 27. melléklet lép.

**4. §**

Ez a rendelet 2021. december 17-én lép hatályba.

Tiszavasvári, 2021. december 16.

**Szőke Zoltán Dr. Kórik Zsuzsanna**

**polgármester jegyző**

**Kihirdetve:** 2021. december 16.

**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.