

Előterjesztő:	Menyhárt Károly polgármester
Készítette:	Bertóthyne Csige Tünde jegyző Végső Ilona Noémi gazd. irodavez.
Véleményezi:	Pénzügyi Bizottság
Döntéshozatal:	nyílt szavazás - egyszerű többség

**Létavértes Városi Önkormányzat
Polgármesterétől**

ELŐTERJESZTÉS

**A Létavértes Városi Önkormányzat és intézményei
2023. évi költségvetésének módosításáról
Pénzügyi Bizottság javaslatával
A Létavértes Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. szeptember 21-én megtartásra kerülő ülésére**

A Képviselő-testület 3/2023.(II.15.) Ör. sz. rendeletével megalkotta a Létavértes Városi Önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetését.

Ennek alapján az Önkormányzat bevételi és kiadási eredeti előirányzata **2.865.886.187,- Ft volt.**

Előirányzat módosítás a 9/2023.(V.25.) Ör. számú rendelettel történt 16.385.683,- Ft összegben, mely az előirányzatot **2.882.271.870,- Ft-ra módosította.**

Előirányzat módosítás a 10/2023.(VI.29.) Ör. számú rendelettel történt 16.385.683,- Ft összegben, mely az előirányzatot **2.904.359.872,- Ft-ra módosította.**

A jelenlegi előirányzat módosítást az alábbiak indokolják:

BEVÉTELEK

KIADÁSOK

B111 Helyi önkormányzatok működésének
általános támogatása: 11.950.000.- Ft

B112 Önkormányzatok egyes
köznevelési feladatainak
támogatása: 2.619.759.- Ft

B1131 Települési önkormányzatok
szociális és gyermekjóléti
feladatainak támogatása: 3.245.500.- Ft

B1132 Települési önkormányzatok
gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: -6.800.520.- Ft

B115 Működési célú költségvetési támogatások és
kiegészítő támogatások: 17.660.930.- Ft

B16 Egyéb működési célú támogatások ÁHB: 2.021.134.- Ft

B402 Szolgáltatások ellenértéke: 2.377.997.- Ft

B406 Kiszámlázott ÁFA: 642.059.- Ft

B52 Ingatlanok értékesítése: -3.020.056.- Ft

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 30.696.303,- Ft

KIADÁSOK ÖSSZESEN: 30.696.303,- Ft

Szöveges indoklás:

Önkormányzatok működési támogatásai /B11-es rovatok/ 28.675.169.- Ft

A májusi felmérés eredménye augusztus hónapban került közzétételre, amely a következőképpen alakult:

B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 11.950.000.- Ft (közvilágítás kiegészítő támogatása)

B112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 2.619.759.- Ft (óvoda működtetés illetve ped. II. minősítés bértámogatása)

B1131 Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása: 3.245.500.- Ft (Bölcsőde üzemeltetési feladatainak támogatása)

B1132 Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: - 6.800.520.- Ft (gyermekétkeztetés: -5.493.216 Ft szünidei étkeztetés: -1.307.304.- Ft)
 B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások: 17.660.930.- Ft
 (Önkormányzatok Rendkívüli Működési Támogatása – Közüzemi díjtarozásokra)

Önkormányzatok működési támogatások államháztartáson belülről /B1-es rovatok/:

2.021.134.- Ft

Az iskola védőnői szolgálat fenntartása továbbra is az önkormányzat feladata, amelyre a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől 2023. II. félévére 1.872.000.- Ft támogatás került betervezésre. A Diák munka program keretében 1 fővel több került foglalkoztatásra a tervezethez képest, így a Járási Hivataltól további 149.134.- Ft támogatás került kiutalásra

Működési bevételek /B4-es rovatok/: 3.020.056.- Ft

A Berettyóújfalui Tankerületi Központtal kötött takarítási karbantartási szerződés keretében többlet bevétel került betervezésre 3.020.056.- Ft. A feladatra év elején tervezett kiadások összege nem változott.

Felhalmozási bevételek Ingatlanok értékesítése: -3.020.056.- Ft

Az ipari park eladás 2023. évben egyre valószínűtlenebb, ezért annak a tervezett bevételét egyéb újabb bevételi források esetén csökkenteni szükséges egy reális kép kialakításához.

Működési költségvetési kiadások

Személyi juttatások (K1): 1.397.134.- Ft

A Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal Derecskei Járási Hivatala további 1 fő diák munkás bérét támogatta: **149.134.- Ft**

Iskola védőnői szolgálat ellátásának bérkölsége 2023. év II. félévére: **1.248.000.- Ft**

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2): Iskola védőnői szolgálat ellátásának járulék költsége 2023. év II. félévére: **146.016.- Ft**

Dologi kiadások (K3): 29.153.153.- Ft

Önkormányzat: Iskola védőnői szolgálat irodaszer, szakmai anyag: 477.984.- Ft
 Közvilágítás villamos energia díja: 11.950.000.- Ft
 uszoda előző évek villamosenergia díja: 17.660.930.- Ft

Óvoda: Áfa befizetési kötelezettség: -1.329.647.- Ft
 Bölcsőde dologi kiadásai: 393.886.- Ft

Intézmények között átcsoportosítás

Az önkormányzatnál az uszoda terhére 5 fő bérkölsége került betervezésre, azonban az 5 álláshely a mai napig sincs feltöltve. A Konyhára 1 fő került foglalkoztatásra napi 2 óra helyett napi 8 órában. Az uszodánál tervezett bérkölség az óvodához került átcsoportosításra.

Tartalék alakulása:

Eredeti előirányzat: 10.000.000,- Ft

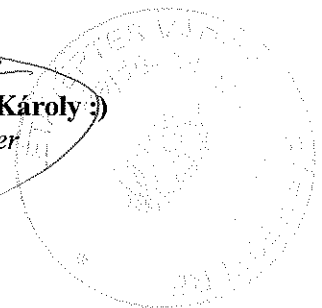
Módosított előirányzat: 7.741.888,- Ft

Fenti módosításokkal az önkormányzat 2023. évi költségvetésének főösszege 2.935.056.175,- Ft

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésnek megfelelően a költségvetési rendelet módosítását elfogadni szíveskedjen.

Létavértes, 2023. szeptember 12.

(: Menyhárt Károly :)
 polgármester



Hatásvizsgálat:

Létavértes Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének a 2023. szeptember 21-ei módosításához

- 1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági költségvetési hatása**
A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátáshoz szükséges forrás biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.
- 2. Környezeti és egészségi következményei**
A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában és az érvényes társulási megállapodások alapján – többek között – az egészségügyi és szociális feladatok ellátásáról. A jogszabálynak közvetlen környezeti és egészségügyi hatása nincs.
- 3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**
A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel, azonban a jogszabályi változások és az egységes szabályozás hiányossága miatt plusz terhet jelenet a költségvetési készítői számára.
- 4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**
Az Áht. 34.§. (4) szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon – az Áht. 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- 5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi szervezeti tárgyi és pénzügyi feltételek**
A költségvetés módosítását az Államháztartási törvény, a számvitelről szóló törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet szerint a Hivatal végzi, a feltételek adottak.

Rendelet –tervezet részletes indokolás

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira – Pénzügyi Bizottság, Egészségügyi és Szociális Bizottság, Oktatási Bizottság, Kulturális, Sport- és Civil Kapcsolatos Bizottsága, Gazdasági Bizottság, Ügyrendi Bizottság, Közbeszerzési Bizottság – valamint a Létavértesi Közös Önkormányzati Hivatalra, az önkormányzatra és az irányítása alá tartozó intézményekre úgy, mint Létavértesi Gyermeksziget Óvoda-bölcsőde, Létavértesi Városi Könyvtár és Művelődési Ház és a Létavértesi Család és Gyermekjóléti Szolgálat.

1. §-hoz

A 2023. évi költségvetés módosított főösszege 2.935.056.175 Ft, melyből a költségvetési bevétel 2.381.544.820 Ft és 553.511.355 Ft a finanszírozási bevétel.

2. §-hoz

Az előirányzat módosítás az önkormányzati működési célú támogatásait államháztartáson belülről 30.696.303 Ft-tal, Működési bevételeit 3.020.056.- Ft összeggel érinti. Felhalmozási bevételeit -3.020.056.- Ft-tal érinti.

3. §-hoz

A költségvetési kiadás módosított összege 2.900.056.175.- Ft és 35.000.000 Ft finanszírozási kiadás.

4. §-hoz

Az előirányzat módosítás az önkormányzati kiadások Működési kiadásait: 30.696.303.—tal Felhalmozási kiadásait 0.- Ft-tal érinti.

5. §-hoz

A módosítás a költségvetési bevételek és kiadások egyenlegeként a költségvetési hiányt 518.511.355 Ft összegre módosítja.

6. §-hoz

A rendelet az Önkormányzat és intézményei 2023. évi költségvetését módosítja, mely a Képviselő-testületi döntést követő napon lép hatályba.

TERVEZET:

...../2023. (IX.21) Ör. számú rendelet

A Képviselő-testület

Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV.Törvény34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva a Létavértes Városi Önkormányzat **2023. évi összevont költségvetéséről szóló 3/2023. (II.15.) Ör. számú rendelet módosítása** érdekében a következőket rendeli el:

1.§

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetési tervének bevételét **Eredeti előirányzat 2.865.886187,- Ft-ról Módosított előirányzat 2.935.056.175,- Ft-ra módosítja.**

2.§

A jelen előterjesztésben szereplő **30.696.303,- Ft bevételi** előirányzat módosítás, átcsoportosításhoz alábbi megbontás szerint oszlik,

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 11.950.000.- Ft, Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 2619759.- Ft, Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása: 3.245.500.- Ft, Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: -6.800.520.- Ft, Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások: 17.660.930.- Ft, Egyéb működési célú támogatások ÁHB: 2.021.134.- Ft, Szolgáltatások ellenértéke:2.377.997.- Ft, Kiszámlázott ÁFA: 642.059.- Ft, Ingtatlanok értékesítése: -3.020.056.- Ft

3. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetési tervének kiadásait **Eredeti előirányzat 2.865.886.187,- Ft-ról Módosított előirányzat 2.935.056.175,-Ft-ra módosítja.**

4. §.

A jelen előterjesztésben szereplő **30.696.303- Ft kiadási** előirányzat módosítás, átcsoportosítás az alábbi megbontás szerint oszlik meg Személyi juttatások: 1.397.134- Ft, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 146 016.- Ft, Dologi kiadások: 29.153.153.- Ft

5. §.

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetésének módosított előirányzatát **2.381.544.820 Ft költségvetési bevétellel 2.900.056.175 Ft költségvetési kiadással 518.511.355 Ft költségvetési hiánnyal** állapítja meg.

(2) A módosított költségvetési bevételek forrásonkénti, a módosított költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten e rendelet 1.1. melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások módosított előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.

(4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásának módosított előirányzata beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

(5) A bevételek és kiadások módosított előirányzatát költségvetési szervenként a 9.1. – 9.5. melléklet szerint határozza meg.

- (6) Az önkormányzat módosított előirányzat- felhasználási tervét a 4. számú tájékoztató tábla szerint hagyja jóvá.

6. §.

- (1) Ez a rendelet 2023. szeptember 21-én lép hatályba, hatályba lépést követően hatályát veszti

- (2) Módosul:

1. Létavértes Városi Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetéséről szóló 3/2023.(II.15.) Ör. számú rendelete
2. Létavértes Városi Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetéséről szóló 9/2023.(V.25.) Ör. számú rendelete
3. Létavértes Városi Önkormányzat 2023. évi összevont költségvetéséről szóló 10/2023.(VI.29.) Ör. számú rendelete

- (3) A rendelet kihirdetéséről a jegyző az önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztés útján gondoskodik.

Létavértes, 2023. szeptember 21


(: Menyhárt Károly :)
polgármester

(: Bertóthné Csige Tünde :)
jegyző

