

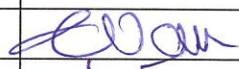


ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2023. március 30-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II.25.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló .../2023. (...) önkormányzati rendelete megalkotásáról

Mellékletek: 1. Módosító rendelet-tervezet
2. Végző előterjesztői indokolás
3. Előzetes hatásvizsgálat

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Horváthné Hartman Andrea osztályvezető	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Településrészi önkormányzatok	2023.03.28. 15.30 óra
	Települési Nemzetiségi Önkormányzatok	-
	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2023.03.28. 13.45 óra
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2023.03.28. 14.30 óra
	Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága	2023.03.29. 15.00 óra
	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság	2023.03.29.14.30. óra
Véleményezésre megkapta:	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Dr. Wessner Veronika jegyző	
	Hábián Bálint aljegyző	
Rendelet/határozat elfogadása:	Minősített többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Dr. Bocskor-Balogh Melinda jogi előadó	
Törvényességi észrevétel:	Dr. Wessner Veronika jegyző 	Nincs/az alábbi:
Előzmény/korábbi döntés:	5/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet	
Terjedelem:	10 oldal	

ELŐTERJESZTÉS
Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2023. március 30-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II.25.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló .../2023. (...) önkormányzati rendelete megalkotásáról

Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján a 2022. évre jóváhagyott költségvetési rendelet módosítását az alábbiakban terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Közfoglalkoztatás keretében a költségvetésben tervezetten és az eddigi módosításon túl, év közben újabb hosszabbításra került sor 2022.11.30-ig. A Technológiai és Ipari Minisztérium által utalt további összegek 13.617.000, - Ft előirányzat módosítást tesznek szükségessé, amelyek nagyrészt személyi kiadások növekedését vonták maguk után.

A 2022-es évben kétszer került sor - a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021.évi XC. törvény alapján - az önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen pályázat benyújtására. Ennek eredményeképpen az első körben 7.447.141, - Ft támogatási összeget nyert el önkormányzatunk, második körben pedig 21.490.193, - Ft-ot. Ez elmaradt a 139 millió tervezetthez képest, előirányzat csökkentésre került sor.

Az önkormányzatok működési támogatása soron 155 millió forint került tervezésre a kieső iparüzési adó visszapótlása jogcímen, de ténylegesen csak 113 millió forintra volt jogosult az önkormányzat, ezért ezen a soron a bevételek csökkentésre kerültek.

Ehhez kapcsolódóan a tervezett iparüzési adóhoz képes viszont több bevétel folyt be 164 millió forinttal, ami pedig a közhatalmi bevételeket növelte.

2022. december 28-án a Diszkont Kincstárjegyünk visszaváltásra került, amelyet a Vigadó pályázatra kapott támogatásból fektettünk be a törvényi lehetőségek figyelembevételével. A befektetett összeg az elkülönített számlára visszavezetésre került. A kincstárjegy vásárlásával 14,44 millió forint kamatbevételre tett szert az önkormányzat.

A lekötést megelőzően pedig 7.086.000, - Ft kamat illette meg az önkormányzatot ezen pályázati összeggel kapcsolatban. Ezen összegeket a pályázathoz kell felhasználni, ezért ugyancsak az elkülönített számlára került átvezetésre.

Az önkormányzatnak az OTP Bank Nyrt-nél vezetett többi számláival kapcsolatban 6.234.000, - Ft kamatbevétele lett, amely tervezve nem volt.

2022. december hónap utolsó napjaiban megérkezett a 2023. évi megelőlegezés összege 31.540.360, - forint összegben.

A dologi kiadások növekedésének legfőbb oka a közüzemi díjak emelkedése volt, mely kiadások a tartalék terhére kerültek átvezetésre.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai nem érték el a tervezettet, előirányzata 8,6 millió forinttal csökkentésre került év végére a tényleges kifizetéseket figyelembe véve.

A tavalyi évben is takarékos és visszafogott működésre törekedett az önkormányzat minden intézménye.

A Kisváros Nonprofit Kft-nél a tervezett előirányzathoz képest alulmaradt a támogatás összege.

A tervezett 135.100.000, - Ft helyett 123.888.000, - Ft került átutalásra, csökkentésre került az előirányzatunk 11.212.000, - Ft-tal.

Az intézményeink felé folyósítandó finanszírozás, központi irányító szervi támogatás összege is kevesebb lett, csökkentésre került 17.597.817, - Ft-tal.

A beruházásoknál, felújításoknál is csökkentésre kerültek mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok, ahol még a 2022-es évben sem sikerült megvalósítani a projekteket és tényleges kiadások áthúzódtak a 2023-as évre.

Szigetvár Város Önkormányzat készfizető kezességvállalása a Szigetvári Távhő Nonprofit Kft-re vonatkozóan 2022. december 16-án megszűnt.

Az előzőekben felsorolt kiadások változása miatt vált szükségessé az általános tartalék módosítása is.

BEVÉTELEK:

Működési célú támogatás csökken 142.670.689,-Ft-tal, felhalmozási célú támogatás csökken 743.058.000,-Ft-tal, közhatalmi bevételek nőnek 164.070.000,- Ft-tal, működési bevételek nőnek 29.931.800,- Ft-tal, felhalmozási bevételek nőnek 3.355.000,- Ft-tal, működési célú bevételek nőnek 1.500.000 Ft-tal, felhalmozási célú bevételek nőnek 3.400.000, - Ft-tal, finanszírozási bevételek nőnek 431.540.360, - Ft-tal.

KIADÁSOK

Személyi juttatások nőnek 45.160.400, - Ft-tal, munkáltatót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó nő 5.000.000, - Ft-tal, dologi kiadások nőnek 89.230.000, -Ft-tal, ellátottak pénzbeli juttatásai csökkentek 8.600.000, - Ft-tal, egyéb működési kiadás csökken 118.803.112, - Ft-tal, beruházások csökkennek 47.352.000, -Ft-tal, felújítás csökken 198.969.000, - Ft-tal.

Szigetvári Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Hivatal)

A Baranya Vármegyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztálya által kiutalt 100%-os munkabér támogatás mutatkozott plusz bevételként 267.091, -Ft összegben.

Az idei évben került sor az Országos Népszámlálásra, melynek lebonyolítása a Hivatal feladata volt. A Központi Statisztikai Hivatal az előlegen túl, a lebonyolításhoz szükséges támogatás összegét átutalta, melynek összege 2.083.580, -Ft volt.

A működési bevételek a közvetített szolgáltatások és jóváírt kamatbevételek miatt nőttek.

A tényleges kiadások ismeretében elmondható, hogy a kiadások a tervezett alatt maradtak, ezért az intézményfinanszírozás csökkentésre került 13.278.302, - Ft összeggel, ezzel összhangban a kiadások is a tényleges kifizetésekhez lettek igazítva.

BEVÉTELEK:

Működési célú támogatások nőnek 2.351.000,-Ft-tal, működési bevételek nőnek 5.377.000,-Ft-tal.

KIADÁSOK:

Személyi juttatások csökkentek 8.779.130,-Ft-tal, munkaadót terhelő járulékok nőnek 1.214.000,-Ft-tal, dologi kiadások nőnek 2.014.828,-Ft-tal.

Molnár Imre Városi Könyvtár

Működési bevételek minimális mértékben nőttek a tervezetthez képest, kamatjováírás, bérleti díj formájában.

35.100,- Ft az elszámolt kamatjováírást kapott a számlavezető pénzintézettől által ezen időszak alatt.

Tényleges kiadások ismeretében csökkentésre került az irányítószervi támogatás 2.751.432,- Ft összegben, mivel a közüzemi díjak a fűtési szezonra csak 2023-ra realizálódnak, amelyet az Önkormányzat előlegezett meg az intézmény számára.

BEVÉTELEK:

Működési bevételek nőnek 141.000,- Ft-tal, központi irányító szervi támogatás csökken 2.751.432,- Ft-tal

KIADÁSOK:

Személyi juttatás csökken 1.326.000,- Ft-tal, munkaadót terhelő szociális járulék nő 179.000,- Ft-tal, dologi kiadások csökkennek 1.463.332,-Ft-tal.

Szigetvári Család és Gyermekegészségi Központ és Szolgálat

Tényleges kiadások ismeretében a kiadások a tervezett alatt maradtak, igaz csak minimális mértékben, a központi irányító szervi támogatás csökkentésre került 1.568.083,- Ft-tal.

A dologi és személyi kiadások közt átcsoportosítások valósultak meg, mivel november hónaptól 2 személy felvételre került az intézményhez.

Működési bevételei minimális mértékben nőttek a kiadott helységek bérleti díjai miatt.

BEVÉTELEK:

Működési bevételek nőnek 88.000,-Ft-tal, központi irányító szervi támogatás csökken 1.568.083,- Ft-tal.

KIADÁSOK

Személyi juttatások nőnek 10.158.000,- Ft-tal, munkaadót terhelő járulékok nőnek 1.720.000,- Ft-tal, dologi kiadások csökkennek 13.363.083,- Ft-tal, egyéb működési célú kiadás nő 5.000,- Ft-tal.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a módosító rendelet-tervezetet fogadja el.

Szigetvár, 2023. március 8.


Dr. Vass Péter
polgármester



**Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II.25.) önkormányzati rendelet
módosításáról
(tervezet)**

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének kiadási főösszegét 5.220.236.235 Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiadási kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Kiadás főösszege 5.220.236.235 Ft, ebből

- a) személyi juttatások 599.547.373 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO 71.782.185 Ft
- c) dologi kiadás 671.024.344 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 47.000.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 948.166.802 Ft
- f) beruházások 1.551.719.000 Ft
- g) felújítások 540.483.000 Ft
- h) egyéb felhalmozási kiadások 0 Ft
- i) finanszírozási kiadások 790.513.531Ft.”

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi főösszegét 5.220.236.235 Ft-ban, a rendelet 2. mellékletében kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg. Bevétel főösszege 5.220.236.235 Ft, ezen belül:

- a) működési célú támogatás államháztartáson belülről 1.242.092.753 Ft
- b) felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről 1.097.000.000 Ft
- c) közhatalmi bevételek 583.100.000 Ft
- d) működési bevételek 166.265.100 Ft
- e) felhalmozási bevételek 27.715.000 Ft
- f) működési célú átvett pénzeszközöket 1.500.000 Ft
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközöket 3.400.000 Ft
- h) finanszírozási bevétel 2.099.163.382 Ft.”

2. §

(1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

3. §

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet

- a) 4. § (2) bekezdésében az „évre 148” szövegrész helyébe az „évben 159” szöveg,
- b) 4. § (6) bekezdésében a „128.480.960” szövegrész helyébe a „63.809.688” szöveg lép.

4. §

Ez a rendelet 2023. április 1-jén lép hatályba.

Szigetvár, 2023. március ...

Dr. Vass Péter
polgármester

Dr. Weszner Veronika
jegyző

A(z)/2023. (...) önkormányzati rendeletet
2023. március ... napján kihirdetem.

Dr. Weszner Veronika
jegyző

1. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet

Szigetvár Város Önkormányzat és intézményei
bevételeinek és kiadásainak összevont mérlege
2022. év

adatok forintban

KIADÁSOK		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Molnár Imre Városi Könyvtár	Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat	Összesen
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	257 806 400	196 000 000	31 168 400	52 980 043	537 954 843
K12	Külső személyi juttatás	51 297 530	10 052 000	206 000	37 000	61 592 530
K1	Személyi juttatás összesen	309 103 930	206 052 000	31 374 400	53 017 043	599 547 373
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 594 470	27 968 395	4 249 170	6 970 150	71 782 185
K31	Készletbeszerzés	36 715 560	5 270 000	4 122 283	2 750 000	48 857 843
K32	Kommunikációs szolgáltatások	4 160 000	7 222 000	820 000	821 000	13 023 000
K33	Szolgáltatási kiadások	182 162 500	42 064 600	3 811 668	7 278 440	235 317 208
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	1 750 000	107 000	150 000	879 000	2 886 000
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	355 379 293	12 755 000	964 000	1 842 000	370 940 293
K3	Dologi kiadások	580 167 353	67 418 600	9 867 951	13 570 440	671 024 344
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	47 000 000		0	0	47 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	948 116 802	27 000	18 000	5 000	948 166 802
K6	Beruházások	1 538 768 000	857 000	94 000	12 000 000	1 551 719 000
K7	Felújítások	540 483 000	0	0	0	540 483 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások		3 996 233 555	302 322 995	45 603 521	85 562 633	4 429 722 704
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	400 000 000	0	0	0	400 000 000
K914	Megelőlegezés	30 538 905	0	0	0	30 538 905
K915	Központi irányító szerv támogatás folyósítás	359 974 626	0	0	0	359 974 626
K9	Finanszírozási kiadások	790 513 531	0	0	0	790 513 531
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN		4 786 747 086	302 322 995	45 603 521	85 562 633	5 220 236 235
BEVÉTELEK						0
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 212 720 528	20 911 225	8 461 000		1 242 092 753
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 097 000 000				1 097 000 000
B3	Közhatalmi bevételek	583 100 000				583 100 000
B4	Működési bevételek	124 599 000	33 768 000	7 810 100	88 000	166 265 100
B5	Felhalmozási bevételek	27 715 000				27 715 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 500 000				1 500 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	3 400 000				3 400 000
Költségvetési bevételek		3 050 034 528	54 679 225	16 271 100	88 000	3 121 072 853
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	400 000 000				400 000 000
B813	Maradvány igénybevétele	1 305 172 198	1 626 772	176 283	673 143	1 307 648 396
B814	ÁH-n belüli megelőlegezés	31 540 360				31 540 360
B816	Központi, irányító szervi támogatás		246 016 998	29 156 138	84 801 490	359 974 626
B8	Finanszírozási bevételek	1 736 712 558	247 643 770	29 332 421	85 474 633	2 099 163 382
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		4 786 747 086	302 322 995	45 603 521	85 562 633	5 220 236 235
	Foglalkoztatott létszám	103	37	6	13	159

2. melléklet a .../2023. (....) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet

**Az Önkormányzat és költségvetési szervei
2022. évi költségvetési létszámkerete**

Megnevezés	Költségvetési engedélyezett létszám (fő)
Polgármesteri Hivatal	37
Könyv- tár	6
Önkormányzat	103
Család és Nővédelem	5
Közterület-felügyelet	4
Részönkormány- zat	0
Önkormányzat	7
Tanyagondnoki szolgálat	1
Történelmi hely /vár/	10
Közfoglalkoztatottak	76
Család és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat	13
Összesen:	159

„

„16. melléklet

Szigetvár Város Önkormányzat készfizető kezességvállalásai

adatok forintban

Hitelfelvevő neve	Hitel folyósító pénzintézet	Felvett hitel összege, dátuma: 2016	Hitel futamidő	Hitel lejárat	2021. december 31-ig teljesített kifizetés	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.
Éven túli kötelezettségvállalások										
Szigetvári Gyógyfürdő Kft.	OTP Bank Nyrt.	Tőke	280 000 000	9,5 év	2026.06.30	154 560 000	29 440 000	29 440 000	29 760 000	14 720 000
		Kamat	72 974 397			49 001 238	9 246 488	4 775 125	2 527 292	413 448
		Összesen:	360 334 397			203 561 238	38 686 488	34 215 125	32 287 292	15 133 448

Éven belüli kezességvállalások

Szigetvári Gyógyfürdő Kft	OTP Bank Nyrt	Tőke	20.000.000	4 hó	2022.12.30
---------------------------	---------------	------	------------	------	------------

Végső előterjesztői indokolás

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II.25.) önkormányzati rendeletét annak 4. § (1),(4) és (6) bekezdései, továbbá a 2., 7. és 16. mellékletei vonatkozásában a 2022. évi költségvetési bevételek és kiadások változásai miatt módosítja.

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

<u>Rendelet-tervezet címe:</u>		Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének ../2023. (...) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról			
<u>Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen</u>					
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Administratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:	
Nincs	Jogszabályban meghatározottak szerint	Nincs	Nincs	Nincs	
A rendelet megalkotása szükséges, mert: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő.					
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: mulasztás					
<u>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek</u>					
Személyi	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi		
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll		