

Száma: HAJ/28544-7/2021.

e

Előkészítők: Kiss György Közgazdasági Iroda irodavezetője, Pálócziné Tóth Mária költségvetési csoportvezető

Az előterjesztés törvényességi ellenőrzője: Dr. Kiss Imre jegyző

ELŐTERJESZTÉS
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
8/2021. (III. 16.) Önkormányzati Rendelet módosításáról

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 8/2021. (III. 16.) Önkormányzati Rendeletet **4.579.235.362 Ft** bevételi és kiadási összeggel fogadta el a képviselő-testület.

Az állami támogatásokban történt növekedések indokolták tették a rendelet módosítását, így a 23/2021. (VI. 28.) Önkormányzati Rendelet **5.586.246.322 Ft** összegré, a 26/2021. (IX. 24.) Önkormányzati Rendelet **6.332.520.883 Ft** összegré módosította az önkormányzat 2021. évi költségvetését.

Változások történtek az önkormányzat bevételeiben, illetve néhány előirányzat átcsoportosítás is szükségessé vált.

Az alábbi táblázat tartalmazza a kormányzati hatáskörben történt bevétel változást. A táblázatban látható a szociális ágazati összevont pótlék, a májusi normatíva felmérés eredménye, kiegészítő támogatások, valamint az iparüzési adó kiesés miatti kiegészítő támogatás.

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Szociális ágazati összevont p. (2021. szeptember-október)	3 336 738		B113
- Család- és Gyermekjóléti Szolgálat, Központ és Városi B.		3 336 738	K5
Májusi normatíva felmérés (egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás)	8 265 000		B1131
- Dologi kiadás		8 265 000	K3
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásának kiegészítése	1 449 933		B1131
- Tartalék		1 449 933	K513
Májusi normatíva felmérés (gyermekétkeztetés)	2 469 639		B1132
- Dologi kiadás		2 469 639	K3
Gyermekétkeztetés kiegészítő támogatás	1 437 480		B1132
- Dologi kiadás		1 437 480	K3
Májusi normatíva felmérés (egyes köznevelési feladatok támogatása)	515 370		B112
- Tartalék		515 370	K513
Egyes köznevelési feladatok kiegészítő támogatása	10 374 000		B112
- Tartalék		10 374 000	K513
Települési önkormányzatok kulturális kiegészítő támogatása	610 596		B114
- Tartalék		610 596	K513
Iparüzési adó kiesés miatti kiegészítő támogatás	62 455 592		B115

- Közhatalmi bevétel: helyi iparüzési adó bevétel	-62 455 592		B3
Települési önkormányzatok működésének általános kiegészítő támogatása	1 610 530		B111
- Dologi kiadás		1 610 530	K3
Összesen:	30 069 286	30 069 286	

Az alábbi táblázat tartalmazza az intézmények bevétel növekedését, az irányító szervei támogatás növekedését. Az intézmények előirányzat átcsoportosítást is kértek, mely szintén a táblázatban látható.

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (átcsoportosítás felújítási kiadásról)		-500 000	K7
- Átcsoportosítás beruházás kiadásra		500 000	K6
Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (Intézményfinanszírozás – személyi kiadás)	11 439 236	9 904 100	B816, K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		1 535 136	K2
Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (átcsoportosítás személyi kiadásról)		-4 300 000	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásról		-666 500	K2
- Átcsoportosítás dologi kiadásra		4 966 500	K3
Hajdúnánási Óvoda (bérköltség támogatás – személyi kiad.)	1 500 000	1 400 000	B1, K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		100 000	K2
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (működési többletbevétel – dologi kiadás)	900 000	900 000	B4, K3
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (bérköltség támogatás – személyi kiadás)	460 000	429 000	B1, K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		31 000	K2
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (működési bevételek továbbszámlázásból – dologi kiadás)	6 000 000	3 690 000	B4, K3
- Személyi kiadás		2 000 000	K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		310 000	K2
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (átcsoportosítás dologi kiadásról)		-1 132 000	K3
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (átcsoportosítás felújítás kiadásról)		-1 368 000	K7
- Átcsoportosítás beruházás kiadásra		2 500 000	K6
Városi Rendelőintézet (dologi kiadásról)		-36 000 000	K3
- Átcsoportosítás személyi kiadásra		30 000 000	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásra		6 000 000	K2
Városi Rendelőintézet (átcsoportosítás dologi kiadásról)		-1 500 000	K3
- Átcsoportosítás beruházás kiadásra		1 500 000	K6
Összesen:	20 299 236	20 199 236	

Az alábbi táblázat tartalmazza az önkormányzatot érintő bevétel növekedést, valamint előirányzat átcsoportosítást.

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Likviditási célú hitel	500 000 000	500 000 000	B811, K911
Bocskai u. 55. szám alatti ingatlan értékesítése	56 000 000		B5
- Felújítás kiadás		56 000 000	K7

Átcsoportosítás beruházás kiadásról		-14 500 000	K6
- Átcsoportosítás felújítás kiadásra		14 500 000	K7
TOP-1.1.1.-15-HB1-2016-00013 Ipari terület (beruházás kiadásról átcsoportosítás figyelembe vehető személyi jellegű költségre)		-11 439 236	K6
- Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (intézm.f.)		11 439 236	K915
ÁFA visszatérítés – dologi kiadás	20 000 000	20 000 000	B4, K3
Ellátottak pénzbeli juttatásai		3 000 000	K4
- Átcsoportosítás általános tartalékról		-3 000 000	K513
Összesen:	576 000 000	576 000 000	

A következő táblázatban a Hajdúnánás Városi Önkormányzat Polgármesteri Határozatok, valamint Képviselő-testületi Határozatok alapján a tartalékok felhasználása látható.

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
124/2021. (V. 17.) sz. P.H. (Gábor József Kulturális Alapítvány támogatása)		53 000	K512
- Általános tartalék		-53 000	K513
Összesen:	0	0	

A Polgármester, a Képviselő-testület az alábbi határozatokat hozta még 444 500 Ft összegben az általános tartalék, 5 000 000 Ft gazdasági társaságok céltartalék felhasználásáról, azonban e kiadásokat csak akkor lehet előirányzatosítani amennyiben azok ténylegesen is felmerültek:

- 113/2021. (V. 17.) számú Polgármesteri Határozat, mely a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó eszközvásárlás 444 500 Ft
- 98/2021. (X. 28.) számú Képviselő-testületi Határozat, mely a Bocskai Korona forgatható utalvány címletek újra kibocsátásához támogatás 5 000 000 Ft

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 43/A. § (2) bekezdése a következők szerint rendelkezik: „A költségvetési rendelet a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármester számára felhatalmazást adhat.” Ezt a felhatalmazást célszerű megadni a működőképesség biztosítása érdekében azzal, hogy negyedévente erről a képviselő-testületet tájékoztatni kell. Ennek megfelelően módosul a rendelet 3. § (5) bekezdés a) pontja.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

1. **Társadalmi, költségvetési hatásai:** A rendeletben a 2021. évben eddig bekövetkezett, az előirányzatokat érintő módosítások átvezetése történik meg.
2. **Gazdasági hatása:** Az elfogadott rendelet alapján történik az Önkormányzat gazdálkodása.
3. **Költségvetési hatása:** A módosítás a már 2021-ben bekövetkezett pénzügyi folyamatokat vezeti át a rendeleten, és meghatározza a megváltozott jogszabályi és gazdasági környezetben a további önkormányzati gazdálkodási irányokat a költségvetési egyensúly megteremtése érdekében.
4. **Környezeti és egészségügyi következményei:** nincs
5. **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Nincs
6. **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése kötelezővé teszi az önkormányzatok képviselő-testületei számára a költségvetési rendeletmódosítást előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként.
7. **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendeletet megalkotásának elmaradása esetén a város költségvetésének egyensúlya nem teremthető meg, a testületnek

legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal kell módosítani a költségvetési rendeletét.

8. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.
9. **Ifjúságra gyakorolt hatása:** nincs.

A fentiek alapján előterjesztem az alábbi

H a t á r o z a t i j a v a s l a t–ot:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 8/2021. (III. 16.) Önkormányzati Rendelet módosításáról szóló ../.... (.. ..) Önkormányzati Rendeletet megalkotja.

Felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a rendelet kihirdetéséről.

Felelős: Dr. Kiss Imre jegyző

Határidő: 2021. november 30.

Hajdúnánás, 2021. november 17.

Dr. Kiss Imre
jegyző