

Száma: HAJ/20791-7/2021.

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 a rendelet módosítását, így a 23/2021. (VI. 28.) Önkormányzati Rendelet **5.586.246.322 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 könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás, elszámolásból származó bevétel, az iparűzési adó kiesés miatti kiegészítő támogatás, valamint a belterületi utak, járdák felújításának támogatása.

(Ft)			
Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Szociális ágazati összevont pótlék (2021. június – augusztus)	4 893 963		B113
- Család- és Gyermekejóléti Szolgálat, Központ és Városi B.		4 893 963	K5
Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás	1 301 000		B114
- Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény		1 301 000	K915
Költségvetési évet megelőző év elszámolásából származó bevétel	5 709 344		B116
- Dologi kiadás		5 709 344	K3
Iparűzési adó kiesés miatti kiegészítő támogatás	62 455 592		B115
- Közhatalmi bevétel: helyi iparűzési adó bevétel	-62 455 592		B3
Belterületi utak, járdák felújítása tám. – felújítási kiadás	29 210 317	29 210 317	B21, K7
Összesen:	41 114 624	41 114 624	

Az alábbi táblázat tartalmazza a Hajdúnánás Városi Önkormányzat és intézményei előző év költségvetési maradványának igénybevétele.

(Ft)			
Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (előző év költségvetési maradványának igénybevétele – dologi kiadás)	721 141	721 141	B813, K3
Hajdúnánási Óvoda (előző év költségvetési maradványának igénybevétele – dologi kiadás)	1 099 511	1 099 511	B813, K3

Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (előző év költségvetési maradványának igénybevétele – dologi kiadás)	4 754 809	4 754 809	B813, K3
Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény (előző év költségvetési maradványának igénybevétele – dologi kiadás)	176 042	176 042	B813, K3
Szalay János Rendelőintézet (előző év költségvetési maradványának igénybevétele – dologi kiadás)	24 643 125	24 643 125	B813, K3
Összesen:	31 394 628	31 394 628	

Az alábbi táblázat tartalmazza az intézmények bevételek növekedését, az irányító szervi támogatás növekedését, mely a jubileumi jutalom összegeivel növekszik a céltartalékból. Az intézmények előirányzat átcsoportosítást is kértek, mely szintén a táblázatban látható.

(Ft)			
Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Hajdúnánási Óvoda (bérköltség támogatás – személyi kiad.)	8 000 000	7 463 203	B1, K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		536 797	K2
Hajdúnánási Óvoda (3 fő jubileumi jutalom – személyi kiad.)	3 654 160	3 163 775	B816, K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		490 385	K2
Hajdúnánási Óvoda (átcsoportosítás dologi kiadásból)		-1 100 000	K3
- Átcsoportosítás beruházás kiadásra		730 000	K6
- Átcsoportosítás felújítás kiadásra		370 000	K7
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (1 fő jubileumi jutalom – személyi kiadás)	758 835	657 000	B816, K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		101 835	K2
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (bérköltség támogatás – személyi kiadás)	687 000	595 000	B1, K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		92 000	K2
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (működési bevételek továbbszámlázásból – dologi kiadás)	5 000 000	5 000 000	B4, K3
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (átcsoportosítás dologi kiadásról)		-3 446 000	K3
- Átcsoportosítás beruházás kiadásra		500 000	K6
- Átcsoportosítás felújítás kiadásra		2 946 000	K7
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatás – dologi kiadás)	1 301 000	1 301 000	B816, K6
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (1 fő jubileumi jutalom – személyi kiadás)	1 456 455	1 261 000	B816, K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		195 455	K2
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (bérköltség támogatás – személyi kiadás)	1 190 000	1 110 000	B1, K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		80 000	K2
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (működési többletbevétel – dologi kiadás)	800 000	800 000	B4, K3
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (átcsoportosítás beruházás kiadásról)		-840 000	K6
- Átcsoportosítás felújítás kiadásra		840 000	K7
Városi Rendelőintézet (átcsoportosítás dologi kiadásról)		-2 615 000	K3
- Átcsoportosítás beruházás kiadásra		850 000	K6
- Átcsoportosítás felújítás kiadásra		1 765 000	K7
Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (átcsoportosítás felújítási kiadásról)		-1 400 000	K7
- Átcsoportosítás beruházás kiadásra		1 400 000	K6
Összesen:	22 847 450	22 847 450	

Az alábbi táblázat tartalmazza az önkormányzatot érintő bevétel növekedést, előirányzat átcsoportosítást, valamint az intézmények részére biztosított céltartalék csökkentést, melyet a jubileumi jutalmak kifizetésére biztosít az önkormányzat, így növekszik az irányító szervi támogatás.

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Likviditási célú hitel	600 000 000	600 000 000	B811, K911
ÁFA visszatérítés – Fizetendő ÁFA	26 000 000	9 500 000	B4, K3
- Felújítás kiadás		16 500 000	K7
114/2021. (V. 17.) sz. P.H. visszatérítendő támogatás		19 564 848	K508
Működési célú visszatérítendő támogatások	19 564 848		B64
Hajdúnánás-Tiszagyulaháza-Újtikos Családs. Gyjszolg. Társulás (1 fő jubileumi jutalom)		2 122 313	K5
- Céltartalék intézményi jubileumi jutalmakra		-2 122 313	K513
Hajdúnánási Óvoda (3 fő jubileumi jutalom)		3 654 160	K915
- Céltartalék intézményi jubileumi jutalmakra		-3 654 160	K513
Hajdúnánási gazdasági Ellátó Intézmény (1 fő jubileumi jutalom)		758 835	K915
- Céltartalék intézményi jubileumi jutalmakra		-758 835	K513
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (1 fő jubileumi jutalom)		1 456 455	K915
- Céltartalék intézményi jubileumi jutalmakra		-1 456 455	K513
Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal (diákmunka bérk. tám.)	5 649 750	5 649 750	B16, K1
Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal (GINOP bérk. tám.)	5 543 536	4 799 598	B16, K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		743 938	K2
Átcsoportosítás beruházás kiadásról		-3 300 000	K6
- Átcsoportosítás felújítás kiadásra		3 300 000	K7
Átcsoportosítás dologi kiadásról		-382 986	K3
- Átcsoportosítás felhalmozás célú tám. (KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00981) támogatás visszafizetés		382 986	K84
Óvodatej támogatás – ellátottak pénzbeli juttatásai	1 330 175	1 330 175	B1, K4
Összesen:	658 088 309	658 088 309	

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

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
71/2021. (III. 25.) sz. P.H. (Hajdúnánási Dominó Diáksporthoz tartozó egyesület – visszatérítendő támogatás)		4 000 000	K512
- Általános tartalék		-4 000 000	K513
134/2021. (V. 31.) sz. P.H. (Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. – szennyvíztelepen lévő tárolócsarnok belső szigetelés stb.)		4 699 000	K7
- Általános tartalék		-4 699 000	K513
138/2021. (V. 31.) sz. P.H. (Bocskai u. 21. sz. homlokzatfelújítás)		1 000 000	K512
- Általános tartalék		-1 000 000	K513
18/2021. (VI. 24.) sz. Képviselő-testületi Határozat (diákmunka munkáltatói járulék)		1 264 916	K2
- Általános tartalék		-1 264 916	K513
Összesen:	0	0	

A Polgármester az alábbi határozatokat hozta még 497.500 Ft összegben az általános tartalék felhasználásáról, azonban e kiadásokat csak akkor lehet előirányoztatni amennyiben azok ténylegesen is felmerültek:

- 113/2021. (V. 17.) számú Polgármesteri Határozat, mely a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódó eszközvásárlás 444 500 Ft
- 124/2021. (V. 17.) számú Polgármesteri Határozat, mely a Gábor József Kulturális Alapítvány támogatása 53 000 Ft

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-ban 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 módosítania 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

Határozati javaslat-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. szeptember 30.

Hajdúnánás, 2021. szeptember 15.

Dr. Kiss Imre
jegyző