

Száma:HAJ/23124-7/2023.

Előkészítők: Kiss György Közgazdasági
Iroda irodavezetője, Kéki Krisztián
kölségvetési csoportvezető
**Az előterjesztés törvényességi
ellenőrzője:** Dr. Kiss Imre jegyző

ELŐTERJESZTÉS
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló
5/2023. (III. 24.) Önkormányzati Rendelet módosításáról

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (III. 24.) Önkormányzati Rendeletet **6.780.785.257 Ft** bevételi és kiadási főösszeggel fogadta el a képviselő-testület.

Az állami támogatásokban történt növekedések indokolták tették a rendelet módosítását, így a 11/2023. (V. 30.) Önkormányzati Rendelet **6.840.785.257,-Ft** főösszegrre, a 16/2023. (VII.27.) Önkormányzati Rendelet **8.968.569.837,-Ft** főösszegrre módosította az önkormányzat 2023. évi költségvetését.

A RENELET júliusi módosítása óta változások történtek az önkormányzat bevételeiben, illetve néhány előirányzat átcsoportosítás is szükségessé vált.

Az alábbi táblázat tartalmazza a kormányzati hatáskörben történt bevétel változást, ezen belül a szociális ágazati összevont pótlék, a 2023. évi bérintézkedések támogatásával kapcsolatos összegeket, valamint a májusi normatíva felmérés eredményét.

	(Ft)		
Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Szociális ágazati összevont pótlék (2023. április – július)	8 989 090		B1131
- Család- és Gyermekjóléti Szolgálat, Központ és Városi B.		8 989 090	K5
2023. évi bérintézkedések támogatása – tartalék	10 560 967	10 560 967	B111, K513
2023. évi bérintézkedések támogatása – tartalék	31 900 651	31 900 651	B112, K513
2023. évi bérintézkedések támogatása – tartalék	12 436 851	12 436 851	B1131,K513
2023. évi bérintézkedések támogatása – tartalék	4 586 131	4 586 131	B1132,K513
2023. évi bérintézkedések támogatása – tartalék	2 014 160	2 014 160	B114, K513
Előző évi elszámolásból származó bevételek – dologi kiadás	5 665 190	5 665 190	B116, K3
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (májusi felmérés) - tartalék	-91 000	-91 000	B112, K513
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (májusi felmérés) - tartalék	-1 167 600	- 1 167 600	B1131,K513
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (májusi felmérés) - tartalék	2 178 213	2 178 213	B1132,K513
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása /Könyvtári érdekeltség-növelő támogatás/ – NPC részére átadás	1 378 000	1 378 000	B114, K512
Összesen:	78 450 653	78 450 653	

Az alábbi táblázat tartalmazza a Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal bevétel növekedését, mely tartalmazza a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által biztosított bérköltség támogatást, valamint a továbbszámlázásból származó bevételeket.

(Ft)			
Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal bérköltség tám. – személyi kiadás	438 645	388 181	B16, K1
- Járulék kiadás		50 464	K2
Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (Intézményfinanszírozás – személyi kiadás)	17 990 095	15 920 438	B816, K1
- Munkaadókat terhelő járulékok		2 069 657	K2
Államháztartáson belülről továbbszámlázott közvetített szolgáltatások bevételei – dologi kiadás	384 933	384 933	B403, K3
	18 813 673	18 813 673	

Az alábbi táblázat tartalmazza az intézmények bevétel növekedését, az előirányzat átcsoportosításait.

(Ft)			
Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Hajdúnánási Óvoda (Bérköltség támogatás) – személyi kiadás	10 000 000	9 389 671	B16, K1
- Járulék kiadás		610 329	K2
Hajdúnánási Óvoda (irányítószervi támogatás /jubileumi jutalom 2 fő/ – személyi kiadás)	1 727 375	1 528 650	B816, K1
- Járulék kiadás		198 725	K2
GEI (Bérköltség támogatás) – személyi kiadás	879 166	778 023	B16, K1
- Járulék kiadás		101 143	K2
GEI (irányítószervi támogatás /jubileumi jutalom 1 fő/ – személyi kiadás)	1 004 796	889 200	B816, K1
- Járulék kiadás		115 596	K2
Szalay János Városi Rendelőintézet (Bérköltség támogatás) – személyi kiadás	3 000 000	2 816 901	B16, K1
- Járulék kiadás		183 099	K2
Szalay János Városi Rendelőintézet (átcsoportosítás dologi kiadásról)		-3 230 000	K3
- Átcsoportosítás beruházási kiadás		2 600 000	K6
- Átcsoportosítás felújítás kiadás		630 000	K7
Összesen:	16 611 337	16 611 337	

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

(Ft)			
Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Egyéb működési célú támogatás bevételei /Waclaw Felczak Alapítvány/ - Dologi kiadás	1 500 000	1 500 000	B16, K3
Átcsoportosítás /Egyéb működési célú támogatás kiadása – Hajdúnánás monográfia/		-1 310 000	K512
- Átcsoportosítás személyi juttatásokra		1 159 292	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásokra		150 708	K2
TOP-1.2.1-15-HB1-2016-0002 „Magyar Szürkekék Útja – kulturális tematikus útvonal Hajdú-Bihar		-2 053 940	K6

megyében” (beruházás kiadásról átcsoportosítás figyelembe vehető személyi jellegű költségre)			
TOP-1.2.1-15-HB1-2016-0002 „Magyar Szürkék Útja – kulturális tematikus útvonal Hajdú-Bihar megyében” (dologi kiadásról átcsoportosítás figyelembe vehető személyi jellegű költségre)		-936 155	K3
- Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (intézm.f.)		2 990 095	K915
TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00002 „Aktív közösségi zöldterület kialakítása és a helyi termelői piac infrastruktúrális fejlesztése Hajdúnánáson” (beruházás kiadásról átcsoportosítás figyelembe vehető személyi jellegű költségre)		-11 502 047	K6
TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00002 „Aktív közösségi zöldterület kialakítása és a helyi termelői piac infrastruktúrális fejlesztése Hajdúnánáson” (dologi kiadásról átcsoportosítás figyelembe vehető személyi jellegű költségre)		-3 497 953	K3
- Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal (intézm.f.)		15 000 000	K915
Egyéb működési célú támogatás /HBV-i Kormányhivatal - Nyári diákmunka (2023. július – 2023. augusztus) bértámogatás – Személyi juttatások	10 788 000	10 788 000	B16, K1
Egyéb működési célú támogatás (Mezei Országos támogatás létszámbővítés miatt) - dologi kiadás	966 000	966 000	B16, K3
Egyéb működési célú támogatás (Bursa Hungarica előző évi támogatás visszautalása) – dologi kiadás	765 000	765 000	B16, K3
Átcsoportosítás dologi kiadásról (szakmai tevékenységet segítő szolg.)		-542 020	K336
- Átcsoportosítás hosszú lejáratú hitelek törlesztésére		542 020	K9111
Átcsoportosítás egyéb működési célú támogatásokról (Bursa Hungarica 2023. évi)		-1 665 000	K506
- Átcsoportosítás dologi kiadásra		1 665 000	K3
Átcsoportosítás egyéb működési célú támogatásról		-350 000	K512
- Átcsoportosítás dologi kiadásra (szakmai anyagok)		250 000	K311
- Átcsoportosítás dologi kiadásra (vásárolt élelmiszer)		81 176	K332
- Átcsoportosítás dologi kiadásra (működési célú előzetesen felszámolt ÁFA)		18 824	K351
Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal bérköltség tám.– személyi kiadás	8 087 247	7 156 856	B16, K1
- Járulék kiadás		930 391	K2
Átcsoportosítás (felhalmozási bevételek) - koncessziós díj	-75 000 000		B5
- Átcsoportosítás (tulajdonosi bevételek) -koncessziós díj	75 000 000		B404
Hajdúnánási Óvoda (irányító szervei támogatás jubileumi jutalom kifizetéséhez)		1 727 375	K915
- Céltartalék intézményi jubileumi jutalmakra		-1 727 375	K513
GEI (irányító szervei támogatás jubileumi jutalom kifizetéséhez)		1 004 796	K915
- Céltartalék intézményi jubileumi jutalmakra		-1 004 796	K513
Család- és Gyermekjóléti Szolgálat, Központ és Városi B. (Támogatás jubileumi jutalom kifizetéséhez)		5 471 430	K506
- Céltartalék intézményi jubileumi jutalmakra		-5 471 430	K513

Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. – Támogatás csökkentés		-60 000 000	K512
- Energetikai tartalék		60 000 000	K513
Likviditási célú hitel – likviditási célú hitel visszafizetése	40 000 000	40 000 000	B8112, K9112
Összesen:	62 106 247	62 106 247	

A következő táblázatban a Képviselő-testületi Határozatok alapján a tartalékok felhasználása látható.

(Ft)			
Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
105/2023. (IV.27.) KT. Határozat (Gábor József Kulturális Alapítvány támogatása)		64 500	K512
- Általános tartalék		-64 500	K513
171/2023. (VI.29.) KT. Határozat (Nyári diák munka - 2023. július – augusztus járulék)		1 379 820	K2
- Általános tartalék		-1 379 820	K513
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2022-00941 azonosítószámú, „Közösségi tér kialakítása Hajdúnánás-Tedejen” – épület felújítás		5 307 253	K7
- Lakásalap tartalék		-5 307 253	K513
TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2022-00942 „Játszóter és közösségi park létrehozása” önerő (188/2023. (VI.29.) sz. KT. Határozat eszközbeszerzés		1 604 708	K6
- Lakásalap tartalék		-1 604 708	K513

A Képviselő-testület az alábbi határozatokat hozta még 2.002.262,-Ft összegben az általános tartalék felhasználásáról, azonban e kiadásokat csak akkor lehet előirányzatosítani, amennyiben azok ténylegesen is felmerültek:

- 187/2023. (VI. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat, amely a VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 kódszámú projekt megvalósításához szükséges önrészt biztosítja. 2.262,-Ft
- 211/2023. (VII.26.) számú Képviselő-testületi Határozat, amely a Hajdúnánási monográfia elkészítésével kapcsolatos költségekre biztosít költségkeretet. 2.000.000,-Ft

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

- Társadalmi, költségvetési hatásai:** A rendeletben a 2023. évben eddig bekövetkezett, az előirányzatokat érintő módosítások átvezetése történik meg.
- Gazdasági hatása:** Az elfogadott rendelet alapján történik az Önkormányzat gazdálkodása.
- Költségvetési hatása:** A módosítás a már 2023-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.
- Környezeti és egészségügyi következményei:** nincs
- Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Nincs
- 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.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendelet 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

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 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (III. 24.) Önkormányzati Rendelet módosításáról szóló ../.... (.. ..) Önkormányzati Rendeletet megalkotja.

Felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a rendelet kihirdetéséről.

Felelős: Dr. Kiss Imre jegyző

Határidő: 2023. szeptember 30.

Hajdúnánás, 2023. szeptember 20.

Szólláth Tibor
polgármester