

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2022. október 27-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II.25.) rendeletének módosítására

Előterjesztő: Tóth József polgármester

Előkészítő: dr. Sivák Anita jegyző
Kosina Mária pénzügyi irodavezető
Vámosi-Sándor Annamária irodavezető helyettes

Véleményező: Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Pénzügyi és gazdasági bizottság

Melléklet: 1 db. rendelet-tervezet

Ügyiratszám: I/33-32/2022.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 3/2022. (II.25.) rendeletében a települési önkormányzat 2022. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét **2.988.874.114 Ft**-ban állapította meg. Előirányzat-módosításra ez évben két alkalommal került sor, mely a költségvetés kiadási és bevételi fő összegét **3.548.234.952 Ft**-ra módosította. Jelen előterjesztés tartalmazza azokat a Képviselő-testületi döntéseket, illetve azok pénzügyi kihatásait, amelyek a tárgyidőszakot érintik, továbbá magában foglalja a 2022. évi központi forrásokat érintő módosításokat is. Tájékoztatom továbbá a Képviselő-testületet az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásáról.

Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A 2022. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen 3.940.675 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely összeg a Polgári Szociális Központot illeti meg. A támogatást a személyi juttatások és járulékaire szükséges fordítani. A Polgári Szociális Központ intézmény esetén az ágazati pótlékok eredeti előirányzatként betervezésre kerültek, így az egyéb bevételek csökkentése szükséges.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	3 940 675	
Polgári Szociális Központ		
Intézményi egyéb bevétel	-3 940 675	
A 2022. évi költségvetési törvény alapján lakossági közműfejlesztési hozzájárulásként 1.625 Ft érkezett önkormányzatunkhoz, amely a közműfejlesztést megvalósító lakosok részére kifizetésre került.		
Önkormányzat		
Felhalmozási célú támogatás államh. belülről	1 625	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		1625

Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A Képviselő-testület 97/2022. (IX.29.) KT határozata szerint az önkormányzati foglalkoztatottak megélhetési, inflációt kompenzáló bérjellegű juttatásának pénzügyi fedezete a következők szerint biztosított: - Az intézményi költségvetésekben kimutatott megtakarításokból képezhető pénzmaradvány általános tartalékba történő helyezésével, melynek összege: 642.090 Ft. - Az önkormányzati költségvetés intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék összegéből: 6.173.059 Ft.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Dologi kiadások		-7 090
Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		7 090
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		-635 000
Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		635 000
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-6 173 059
<i>Általános tartalék</i>		6 173 059
A Képviselő-testület 97/2022. (IX.29.) KT határozata szerint az önkormányzati foglalkoztatottak megélhetési, inflációt kompenzáló bérjellegű juttatásának pénzügyi fedezete intézményenként a költségvetés általános tartaléka terhére biztosított az alábbiak szerint.		
Polgár Város Önkormányzata		
Személyi juttatások		1 683 000
Munkaadókat terhelő járulékok		218 790
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		2 358 500
Munkaadókat terhelő járulékok		306 605
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		493 500
Munkaadókat terhelő járulékok		64 155
Polgári Szociális Szolgáltató Központ		
Személyi juttatások		1 496 105
Munkaadókat terhelő járulékok		194 494
Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		-6 815 149
A Képviselő-testület 97/2022. (IX.29.) KT határozata szerint a 2022. évi költségvetést módosító I. Intézkedési terv elfogadását követően a következő módosításokat szükséges megtenni: - A közvilágítás többletkiadásainak (2.600.000 Ft) fedezetére átcsoportosításra kerül a Városgondnokság intézménytől 1.430.000 Ft, az infrastruktúra fejlesztésre elkülönített céltartalékból pedig 1.170.000 Ft.		

<p>- A Szociális Szolgáltató Központ intézmény részére pályázaton elnyert gépjármű beszerzés saját forrás többletigényének (3.500.000 Ft) fedezetét részben a járványügyi rendkívüli kiadásokra elkülönített céltartalékból 3.408.560 Ft összegben, részben az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalékból 91.440 Ft összegben biztosítja.</p> <p>- A megélhetést segítő források növelése érdekében a települési támogatási keret 5.000.000 Ft-tal történő emelésének fedezetét az általános tartalék biztosítja.</p> <p>- A NAV késedelmi kamat miatti többletkiadás (1.476.681 Ft) fedezetét az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.</p> <p>- A HBVSZ Zrt. felé kiállított számla ÁFA összegének (19.226.224 Ft) fedezetét a pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék biztosítja.</p> <p>- A TOP-4.3.1-16-HB1-2020-00020 sz. pályázat dologi kiadásainak (9.071.100 Ft) fedezetét a pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék biztosítja.</p> <p>- A hivatali gépjármű beszerzés (11.232.775 Ft) fedezetét a pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalék biztosítja.</p>		
Városgondnokság		
Dologi kiadások		-1 430 000
Önkormányzat		
Dologi kiadások		2 600 000
<i>Céltartalék az infrastruktúra fejlesztésre</i>		-1 170 000
Felhalmozási kiadások		3 500 000
<i>Céltartalék a járványügyi rendkívüli kiadásokra</i>		-3 408 560
<i>Céltartalék az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira</i>		-1 568 121
Ellátottak pénzbeli juttatásai		5 000 000
<i>Általános tartalék</i>		-5 000 000
Dologi kiadások		1 476 681
<i>Céltartalék a pályázatok előkészítésére és projektek megvalósítására</i>		-39 530 099
Dologi kiadások		19 226 224
Dologi kiadások		9 071 100
Felhalmozási kiadások		11 232 775
Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Polgár Város Önkormányzata 5 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet 2022.09.01-től 2023.02.28-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 100 %-os. A 2022. évi költségvetést érintő bértámogatás összege: 1.597.500 Ft. A támogatás az 5 fő személyi juttatásaira és járulékaikra fordítható.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatás államh. belülről	1 597 500	
Személyi juttatások		1 500 000
Munkaadókat terhelő járulékok		97 500

Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény 5 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet 2022.09.07-től 2023.02.28-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 100 %-os. A 2022. évi költségvetést érintő bértámogatás összege: 1.200.544 Ft. A támogatás az 5 fő személyi juttatásaira és járulékaira fordítható.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Működési célú támogatás államh. belülről	1 200 544	
Személyi juttatások		1 127 272
Munkaadókat terhelő járulékok		73 272
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény 6 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet 2022.09.01-től 2023.02.28-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 100 %-os. A 2022. évi költségvetést érintő bértámogatás összege: 1.917.000 Ft. A támogatás a 6 fő személyi juttatásaira és járulékaira fordítható.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Működési célú támogatás államh. belülről	1 917 000	
Személyi juttatások		1 800 000
Munkaadókat terhelő járulékok		117 000
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény dologi kiadások előirányzat terhére kisértékű tárgyi eszközök (görgős tároló, bútorok) beszerzése miatt 1.940.680 Ft-ot csoportosít át a felhalmozási kiadásokra.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		-1 940 680
Felhalmozási kiadások		1 940 680
A Polgári Szociális Központ intézmény 3 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet 2022.09.01-től 2023.02.28-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 100 %-os. A 2022. évi költségvetést érintő bértámogatás összege: 958.500 Ft. A támogatás a 3 fő személyi juttatásaira és járulékaira fordítható.		
Polgári Szociális Központ		
Működési célú támogatás államh. belülről	958 500	
Személyi juttatások		900 000
Munkaadókat terhelő járulékok		58 500
A Polgári Szociális Központ intézménynél a dolgozók belső képzésének megszervezésére 180.000 Ft-ot szükséges átcsoportosítani a dologi kiadásokról a személyi juttatások jogcímre.		
Polgári Szociális Központ		
Dologi kiadások		-180 000
Személyi juttatások		180 000
A Polgári Szociális Központ intézménynél közvetített szolgáltatás jogcímen 515.707 Ft összegű előirányzat-módosítás szükséges működési bevételek és dologi kiadások tekintetében egyaránt.		
Polgári Szociális Központ		
Dologi kiadások		515 707
Intézményi működési bevétel	515 707	
A Polgári Szociális Központ intézmény a megemelkedett földgáz, villamos energia és üzemanyag árak fedezetére 3.983.521 Ft előirányzatot csoportosít át a személyi juttatások és járulékaikról a dologi kiadásokra.		

Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		-3 564 355
Munkaadókat terhelő járulékok		-419 166
Dologi kiadások		3 983 521
A Városgondnokság intézmény 17 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet 2022.09.01-től 2023.02.28-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 100 %-os. A 2022. évi költségvetést érintő bértámogatás összege: 5.527.350 Ft. A támogatás a 17 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Városgondnokság		
Működési célú támogatás államh. belülről	5 527 350	
Személyi juttatások		5 190 000
Munkaadókat terhelő járulékok		337 350
Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Polgár Város Önkormányzata 3/2022. (II.25.) számú KT rendelet 15. § (5) bekezdése alapján a polgármester a közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék terhére a pályázatban nem szereplő, de a feladatok ellátásához szükséges kiadásokra átruházott hatáskörben hozott döntése alapján (16/2022. sz. polgármesteri döntés) a személyi juttatások és járulékaire 106.500 Ft-ot; a mezőgazdasági termelés dologi kiadásaira 1.959.699 Ft-ot; a szociális program dologi kiadásaira 534.052 Ft-ot; helyi értékteremtő program dologi kiadásaira: 72.896 Ft-ot; felújítási kiadásra 4.044.242 Ft-ot; a hosszú távú program dologi kiadásaira 71.700 Ft-ot biztosít.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		100 000
Munkaadókat terhelő járulékok		6 500
Felújítás		4 044 242
Dologi kiadások		2 638 347
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-6 789 089
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 17/2022. sz. polgármesteri döntés alapján a kerékpárút kialakításához kapcsolódó kölcsönszerződés módosítása miatti szerződésmódosítási díj (70.000 Ft) fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		70 000
<i>Általános tartalék</i>		-70 000

A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) sz. KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 18/2022. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény részére 30.000 Ft egyszeri támogatást biztosít a Polgári Mazsorett és táncegyüttes fellépési kiadásaira. A működési kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Dologi kiadások		30 000
Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		-30 000
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 19/2022. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a TRV Zrt. 10.000 Ft névértékű részvényét 13.637 Ft-ért vásárolta meg. A kiadás fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Felhalmozási kiadások		13 637
<i>Általános tartalék</i>		-13 637
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 15. § (10) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 20/2022. sz. polgármesteri döntés az önkormányzat részére 385.000 Ft előirányzatot biztosít a rehabilitációs hozzájárulási díj évközben megnövekedett összegének fedezetére. A kiadás fedezetét az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Munkaadókat terhelő járulék		385 000
<i>Céltartalék az intézmények finanszírozási kiadásaira</i>		-385 000
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 15. § (12) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 21/2022. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat 20.995.700 Ft előirányzatot biztosít az ügyeleti épület felújítási költségeinek finanszírozására. A kiadás fedezetét az orvosi ügyelet kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Felújítás		20 995 700
Önkormányzat		
<i>Céltartalék az orvosi ügyelet kiadásaira</i>		-20 995 700

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	15 802 752
- az Ady Endre Művelődési Központ intézmény dologi kiadások maradványának összege a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	7 090
- a Polgármesteri Hivatal intézmény dologi kiadások maradványának összege a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	635 000
- intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalékból az önkormányzati foglalkoztatottak megélhetési inflációt kompenzáló bérjellegű juttatásainak fedezete a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	6 173 059
- az önkormányzati foglalkoztatottak bérjellegű juttatásának pénzügyi fedezete a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	-6 815 149
- a megélhetést segítő források növelése érdekében - a szociális juttatásokon belül - a települési támogatási keret emelésének fedezete a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	-5 000 000
- a kerékpárút kialakításhoz kapcsolódó kölcsönszerződés szerződés-módosítási díj fedezete a 17/2022. Pm határozat alapján	-70 000
- az Ady Endre Művelődési Központ intézmény részére a Polgári Mazsorett táncgyűttes fellépési költségeire a 18/2022. Pm határozat alapján	-30 000
- TRV Zrt. részvény vásárlása a 19/2022. Pm határozat alapján	-13 637
Az általános tartalék összege:	10 689 115

A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	7 091 217
- megbízási díj és járulékai fedezete a 16/2022. Pm határozat alapján	-106 500
- dologi kiadások fedezete a 16/2022. Pm határozat alapján	-2 638 347
- felújítási kiadások fedezete a 16/2022. Pm határozat alapján	-4 044 242
A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	302 128

Az orvosi ügyelet kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	20 995 700
- az orvosi ügyelet épületének felújítási költsége a 21/2022. Pm határozat alapján	-20 995 700
Az orvosi ügyelet kiadásaira elkülönített céltartalék összege:	0

A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	69 089 310
- a HBVSZ Zrt. részére kiállított számla ÁFA összege a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	-19 226 224
- a TOP-4.3.1-16-HB1-2020-00020 sz. pályázat dologi kiadások fedezete a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	-9 071 100
- hivatali gépjármű beszerzés fedezete a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	-11 232 775
A pályázatok előkészítésére és a projektek megvalósítására elkülönített céltartalék összege:	29 559 211

Az infrastruktúra fejlesztésére elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	10 000 000
- a közvilágítás többletkiadásainak fedezete a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	-1 170 000
Az infrastruktúra fejlesztésére elkülönített céltartalék összege:	8 830 000

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	2 000 000
- a NAV késedelmi kamat miatti kiadás fedezete a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	-1 476 681
- a Szociális Szolgáltató Központ intézmény részére pályázaton elnyert gépjármű beszerzés saját forrás többletigénye részbeni fedezete a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	-91 440
Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék összege:	431 879

Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	19 880 542
- az önkormányzati foglalkoztatottak megélhetési, inflációt kompenzáló bérjellegű juttatásainak fedezete a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	-6 173 059
- rehabilitációs hozzájárulási díj fedezete a 20/2022. Pm határozat alapján	-385 000
Az intézmények finanszírozási kiadásaira elkülönített céltartalék összege:	13 322 483

A járványügyi kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	3 408 560
- a Szociális Szolgáltató Központ intézmény részére pályázaton elnyert gépjármű beszerzés saját forrás többletigény részbeni fedezete a 97/2022. (IX.29) KT határozat alapján	-3 408 560
A járványügyi kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	0

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek. Ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei **11.718.226 Ft**-tal növekednek, **3.559.953.178 Ft** összegben kerülnek elfogadásra.

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületet**, hogy az előterjesztésben foglaltakat megtárgyalni, javaslataikkal kiegészíteni és a rendelet módosítását elfogadni szíveskedjenek.

Polgár, 2022. október 19.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester