

Előterjesztés
Képviselő-testület 2022. szeptember 8-án 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/33-24/2022.

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 egy alkalommal került sor, mely a költségvetés kiadási és bevételi fő összegét **3.038.006.213 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 4.024.845 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amely összeg a Polgári Szociális Központot illeti meg. A támogatást a személyi juttatások és járulékaikra szükséges fordítani. A Polgári Szociális Központ intézmény esetén az ágazati pótlékok eredeti előirányzatként betervezésre kerültek, így az egyéb bevételek csökkentése szükséges.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	4 024 845	
Polgári Szociális Központ		
Intézményi egyéb bevétel	-4 024 845	
A 2022. évi májusi felmérés alapján készült, augusztus hónapban korrigált eredmény tábla 66.000 Ft kiegészítő támogatást tartalmaz a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcímen. A többlettámogatás összegével javaslom a Napsugár Óvoda intézmény dologi előirányzatát növelni. A 2022. évi májusi felmérés alapján készült, augusztus hónapban korrigált eredménytábla intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás jogcímen 2.696.734 Ft, a bölcsődei üzemeltetési támogatás jogcímen 944.000 Ft normatíva visszafizetés keletkezett miniszteri döntés alapján.		

Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	66 000	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		66 000
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	-3 640 734	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		-944 000
Városgondnokság		
Felhalmozási kiadások		-1 270 000
Dologi kiadások		-1 426 734
A 2022. évi költségvetési törvény alapján lakossági közműfejlesztési hozzájárulásként 810 Ft érkezett önkormányzatunkhoz, amely a közműfejlesztést megvalósító lakosok részére kifizetésre került.		
Önkormányzat		
Felhalmozási célú támogatás államh. belülről	810	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		810
Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Az Önkormányzatnál a közigazgatási bírság eredeti előirányzatként intézményi működési bevételek között került megtervezésre. Szükséges az előirányzat-módosítást elvégezni a bevételi előirányzatok között.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	-100 000	
Közhatalmi bevételek	100 000	
Az Önkormányzatnál a mezőgazdasági termelés dologi kiadások előirányzat terhére 2.290.718 Ft-ot szükséges átcsoportosítani a teljesítésnek megfelelően.		
Önkormányzat		
Felhalmozási kiadások		2 290 718
Dologi kiadások		-2 290 718
Önkormányzatunk a „Kertvárosias, Zöld Infrastruktúra Fejlesztés Polgáron” megnevezésű TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00069 azonosító számú projekt kapcsán 500.000.000 Ft támogatást nyert. Így mind kiadási, mind bevételi jogcímenek előirányzat-módosítás szükséges.		
Önkormányzat		
Felújítás		450 655 320
Felhalmozási kiadások		10 914 400

Dologi kiadások		38 430 280
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belül	500 000 000	
Az Önkormányzatnál betervezésre került Egyek üdülő tagi hozzájárulás kapcsán készült számla ÁFA tartalmát szükséges a teljesítésnek megfelelően a dologi kiadások közé átcsoportosítani.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		167 549
Egyéb felhalmozási célú kiadások		-167 549
A Polgármesteri Hivatal kísértékű tárgyi eszközök beszerzésére (hangszóró) bruttó 4.500 Ft-ot fordított, melynek fedezetét a dologi kiadásokról szükséges átcsoportosítani a kis értékű tárgyi eszköz jogcímre.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		-4 500
Felhalmozási kiadások		4 500
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény 5 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2022.08.01-től 2022.08.31-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 100 %-os, a támogatás összege 532.500 Ft. A támogatás az 5 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Működési célú támogatás államh. belülről	532 500	
Személyi juttatások		500 000
Munkaadókat terhelő járulékok		32 500
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény az Erzsébet pályázat keretében néptánc, kreatív és képzőművészeti tábor megrendezésére nyert támogatást 1.800.000 Ft összegben, így mind a kiadási, mind a bevételi jogcímenek előirányzat-módosítás szükséges.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Intézményi működési bevételek	1 800 000	
Dologi kiadások		1 800 000
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény saját hatáskörben a dologi kiadások előirányzatán belül 1.100 Ft-ot csoportosít át. A személyi juttatások előirányzatán belül 120.166 Ft-ot csoportosít át betegszabadságra.		
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény 6 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2022.08.01-től 2022.08.31-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 100%-os, a támogatás összege 639.000 Ft. A támogatás a 6 fő személyi juttatásaira és járulékaire fordítható.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Működési célú támogatás államh. belülről	639 000	
Személyi juttatások		600 000
Munkaadókat terhelő járulékok		39 000

A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény dologi kiadások előirányzat terhére kisértékű tárgyi eszközök (festményszárító állvány, hűtőszekrény) beszerzésére 251.957 Ft-ot csoportosít át.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		-251 957
Felhalmozási kiadások		251 957
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény a bölcsődei üzemeltetési támogatási jogcímen keletkezett normatíva visszafizetés fedezetére 397.991 Ft-ot csoportosít át a felhalmozási kiadások terhére.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		397 991
Felhalmozási kiadások		-397 991
A Polgári Szociális Központ intézmény 3 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2022.08.01-től 2022.08.31-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 100 %-os, a támogatás összege 319.500 Ft. A támogatás a 3 fő személyi juttatásaira és járulékaira fordítható.		
Polgári Szociális Központ		
Működési célú támogatás államh. belülről	319 500	
Személyi juttatások		300 000
Munkaadókat terhelő járulékok		19 500
A Városgondnokság intézmény 18 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet ez évet érintően, 2022.08.01-től 2022.08.31-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 100 %-os, a támogatás összege 1.948.950 Ft. A támogatás a 18 fő személyi juttatásaira és járulékaira fordítható.		
Városgondnokság		
Működési célú támogatás államh. belülről	1 948 950	
Személyi juttatások		1 830 000
Munkaadókat terhelő járulékok		118 950
A Városgondnokság intézmény kemping aszfaltozásra 1.387.475 Ft-ot fordított, melynek a fedezetét a felhalmozási kiadásokról szükséges átcsoportosítani a felújítások jogcímre.		
Városgondnokság		
Felhalmozási kiadások		- 1 387 475
Felújítás		1 387 475
A Városgondnokság a személyi juttatások előirányzaton belül alapilletményről 1.057.295 Ft-ot csoportosít át betegszabadságra és jubileumi jutalom kifizetésére.		

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 (7/2022. sz. polgármesteri döntés) a személyi juttatásokra és járulékaire 100.000 + 6.500 Ft-ot, a mezőgazdasági termelés dologi kiadásaira 1.166.980 Ft-ot, a szociális program dologi kiadásaira 258.941 Ft-ot, a hosszútávú program dologi kiadásaira 10.122 Ft-ot biztosít.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		100 000
Munkaadókat terhelő járulékok		6 500
Dologi kiadások		1 436 043
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-1 542 543
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 15. § (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 8/2022. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat július és augusztus hónapban 10-10 fő részére biztosított diákmunkát a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által nyújtott támogatás terhére, mely kizárólag a diákok illetményére fordítható (100.000 Ft/hó/fő). A munkaadókat terhelő járulék összegét nem támogatják, ezen összeg fedezetét az általános tartalék biztosítja.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	2 000 000	
Személyi juttatások		2 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok		260 000
<i>Általános tartalék</i>		-260 000
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 11. § (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 9/2022. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat GINOP pályázatra nyújtott be támogatási kérelmet 2022.03.16-tól 2022.09.15-ig terjedő időszakra 1 fő részére 639.000 Ft összegben. A 10/2022. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat GINOP pályázatra nyújtott be támogatási kérelmet 2022.07.01-től 2022.12.31-ig terjedő időszakra 2 fő részére 1.356.000 Ft összegben. A támogatásintenzitás 50 %-os. A szükséges 50 %-os önerő fedezetét a Csemete Szolgáltató Start Szociális Szövetkezet végelszámolással történő megszűnését követően kapott 2.000.000 Ft részesedése biztosítja. A fennmaradó 5.000 Ft-ot javaslom az általános tartalékba helyezni.		

Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	1 995 000	
Személyi juttatások		3 530 974
Munkaadókat terhelő járulékok		459 026
Intézményi felhalmozási bevételek	2 000 000	
<i>Általános tartalék</i>		5 000
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 15. § (3) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 11/2022. sz. polgármesteri döntés szerint az önkormányzat a járvány megfékezése és a járvány terjedésének lassítása érdekében tett intézkedések keretében PCR Covid-19 antigén gyors tesztek beszerzésére 91.440 Ft -ot használt fel a járványügyi rendkívüli kiadásokra elkülönített céltartalék terhére.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		91 440
<i>Céltartalék a járványügyi rendkívüli kiadásokra</i>		-91 440
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 11. § (3) bekezdés, a 15. § (5) bekezdés alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 12/2022. sz. polgármesteri döntés alapján a Polgári Polgármesteri Hivatal GINOP pályázatra nyújtott be támogatási kérelmet 2022.07.01-től 2022.12.31-ig terjedő időszakra 2 fő részére 1.356.000 Ft összegben. A támogatásintenzitás 50 %-os. A szükséges 50 %-os önerőt részben a Hajdú út 38. sz. alatti önkormányzati tulajdonú ingatlan bérleti díj bevétele, részben pedig a közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék fedezi.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Működési célú támogatásértékű bevétel	1 356 000	
Személyi juttatások		2 400 000
Munkaadókat terhelő járulékok		312 000
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	1 211 713	
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-144 287
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) sz. KT rendelet 15. § (10) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 13/2022. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény részére 1.725.326 Ft pótelőirányzatot biztosít a földgáz és a villamos energia árának emelkedése miatt. A kiadás fedezetét az intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalék biztosítja.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Dologi kiadások		1 725 326
Önkormányzat		
<i>Céltartalék az intézmények dologi kiadásaira</i>		-1 725 326

A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 15. § (11) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 14/2022. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény részére 553.700 Ft pótelőirányzatot biztosít az évközi dolgozó bérrendezéshez. A kiadás fedezetét a bérkompenzációs kiadásokra elkülönített céltartalék biztosítja.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		490 000
Munkaadókat terhelő járulékok		63 700
Önkormányzat		
<i>Céltartalék a bérkompenzációs kiadásokra</i>		-553 700
A 2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (II. 25.) számú KT rendelet 15. § (11) bekezdése alapján a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert döntéshozatalra. A 15/2022. sz. polgármesteri döntés alapján az önkormányzat a Városgondnokság intézmény részére 565.000 Ft pótelőirányzatot biztosít a dolgozók többletfeladatainak elismerésére. A kiadás fedezetét a bérkompenzációs kiadásokra elkülönített céltartalék biztosítja.		
Városgondnokság		
Személyi juttatások		500 000
Munkaadókat terhelő járulékok		65 000
Önkormányzat		
<i>Céltartalék a bérkompenzációs kiadásokra</i>		-565 000

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	16 057 752
- diákmunka munkaadókat terhelő járulék fedezete 8/2022. Pm határozat	-260 000
- a Csemete Szociális Szövetkezet megszűnése miatt visszakapott részesedés maradványa	5 000
Az általános tartalék összege:	15 802 752

A bérkompenzációs kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	4 611 972
- Művelődési Központ intézmény részére pótelőirányzat 14/2022. Pm határozat	-553 700
- Városgondnokság intézmény részére pótelőirányzat 15/2022. Pm határozat	-565 000
A bérkompenzációs kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	3 493 272

Az intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	1 952 000
- Művelődési Központ intézmény részére pótelőirányzat a megnövekedett közüzemi díjak miatt 13/2022. Pm. határozat	-1 725 326
Az intézmények dologi kiadásaira elkülönített céltartalék összege:	226 674

A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	8 778 047
- megbízási díj + járulék költsége 7/2022. Pm határozat	-106 500
- dologi kiadások 7/2022. Pm határozat	-1 436 043
- GINOP pályázat 50 % önerő 12/2022. Pm határozat	-144 287
A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	7 091 217

A járványügyi kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	3 500 000
- PCR Covid-19 antigén gyors tesztek beszerzése 11/2022. Pm határozat	-91 440
A járványügyi kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	3 408 560

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek, ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei **510.228.739 Ft**-tal növekednek, **3.548.234.952 Ft** összegben kerülnek elfogadásra.

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

Polgár, 2022. szeptember 01.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester