

SZENTENDRE VÁROS KÖLTSÉGVETÉSÉRT FELELŐS ALPOLGÁRMESTEREAz előterjesztés előkészítésében közreműködött:

Pénzügyi Iroda

A rendelet-tervezet elfogadásához
minősített többség szükséges!**ELŐTERJESZTÉS****az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 8/2021. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról**

(Készült: a Képviselő-testület 2021. november 17-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!**Vezetői összefoglaló**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően az elmúlt időszak változásaira tekintettel átdolgoztuk az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 8/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet mellékleteit.

Részletes kifejtés

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 8/2021. (II.25.) önkormányzati rendelet 3. módosítása vált szükségessé az elmúlt hónapokban beérkezett állami támogatások, a Képviselő-testületi és Polgármesteri döntések, az intézményi kezdeményezésű döntések hatásai miatt. A költségvetés ezen tételeinek módosításával pontosabb képet kapunk az Önkormányzat 2021. évi gazdálkodásáról.

Az átdolgozás a költségvetés főösszegének 90 399 eFt-os növekedését eredményezi. Előirányzatosisításra kerültek a 2021.09-10. hónap állami támogatásának változásai 5 552 eFt összegben, a 2021. 09. és 10. hónap között a Képviselő-testület, a Polgármester, illetve a Bizottságok által hozott határozatok költségvetést érintő hatásai 2 915 eFt összegben, az intézmények által kért módosítások 81 932 eFt összegben.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § szerinti lehetőség alapján Szentendre Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 8/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosítását az alábbiak szerint terjesztem a Képviselő-testület elé.

1. Állami támogatások

Az állami támogatások táblázatban láthatóak a szociális ágazati összevont pótlék a 2021.09-10 hónapra, a közfoglalkoztatás elszámolása.

						Ft
	Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Mérleg	Megjegyzés	Intézmény
1	Szociális ágazati összevont pótlék 2021.09-10. hó					
	Tel. Önk. Szo.és gyermekjóléti feladatainak tám.	8 169 985		B113	Szociális ágazati összevont pótlék 2021.09-10. hó	ÖNK
	Működési támogatás Áht-n belülre		5 468 762	K50608	Családsegítő Szolgálat	ÖNK
	Egyéb működési célú támogatások bevételei Áht-n belülről	-2 701 223		B16	Eredeti előirányzatban betervezett teljesítési adatok visszavétele	ÖNK
2	Államháztartáson belüli megelőlegezések közfoglalkoztatás elszámolása miatt					
	Áht-n belüli megelőlegezések	83 300		B814		ÖNK
	Áht-n belüli visszafizetések		83 300	K914	Közfoglalkoztatás elszámolása	ÖNK
	KONSZOLIDÁCIÓ	0	0			ÖNK
	Összesen	5 552 062	5 552 062			

2. Képviselő-testületi döntések hatásai

Ebben a táblázatban szerepelnek azok a testületi döntések, amiket az elmúlt hónapok során hozott meg a Képviselő-testület. A megjegyzés oszlopban olvasható a számadatok tartalma.

						Ft
	Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Mérleg	Megjegyzés	Intézmény
I	188/2021. (IX.16.) Kt. Sz határozat - Szentendre, Alkotmány u.1. ingatlan hasznosításáról					
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 915 000		B25	Ferenczy Múzeumi Centrum felújítási, beruházási kiadások megtérítése	ÖNK
	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		2 915 000	K89	Vagyongazdálkodási Iroda	ÖNK
	KONSZOLIDÁCIÓ	0	0			
		2 915 000	2 915 000			

3. Polgármesteri kezdeményezésű döntések hatásai

Ez a táblázat tartalmazza a Polgármester által kezdeményezett döntéseket. A megjegyzés oszlopban olvasható a számadatok tartalma.

						Ft
	Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Mérleg	Megjegyzés	Intézmény
I	Előirányzat átcsoportosítás teljesítés szerint					
	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		-933 959	K5021	Átcsoportosítás	ÖNK
	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		933 959	K84	2017. évi fel nem használt ASP pályázati támogatás visszafizetés	ÖNK
	Összesen	0	0			

4. Intézményi kezdeményezésű előirányzat módosítás

Ez a táblázat az intézményi kezdeményezésű döntések pénzügyi következményeit tartalmazza. A Megjegyzés oszlopban olvasható a számadatok tartalma.

						Ft
	Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Mérleg	Megjegyzés	Intézmény
1	Szentendrei Rendészeti Igazgatóság					
	Működési bevételek	1 400 000		B4	Szentendre Város Egészségügyi	SZERI
	Személyi juttatások		1 212 121	K1	Intézményei részére rendészeti	SZERI
	Járadékok		187 879	K2	feladatellátás célfeladat kifizetése	
	Működési bevételek	2 700 000		B4	Leányfalu és Dunabogdány feladatellátási	SZERI
	Dologi kiadások		2 700 000	K3	szerződések bevétele	SZERI
2	Püspökmajor lakótelepi Bölcsőde					
	Dologi kiadások		-18 490	K3	Átcsoportosítás konyhai eszköz vásárlására	BÖLCSI
	Beruházás		18 490	K6		BÖLCSI
3	Polgármesteri Hivatal					
	Dologi kiadások		-267 407	K312	Tűzjelző berendezés csere	HIV
	Beruházások		267 407	K64		HIV
	Működési bevételek	2 781 000		B4	Teljesítés szerint várható plussz bevétel	HIV
	Dologi kiadások		2 781 000	K3		HIV

	Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Mérleg	Megjegyzés	Intézmény
4	Ferenczy Múzeumi Centrum					
	Működési célú támogatások Áht-n belülről	3 038 000		B1	NKA támogatás : Melkovics Tamás kiállítás; Megannyi mészőly beszélgetéssorozat; Nyitott templomok hétvégéje; Állományvédelmi anyagbeszerzés	FMC
	Felhalmozási támogatás Áht-n belülről	2 100 000		B25	NKA támogatás műtárgyvásárlásra	FMC
	Működési bevételek	34 802 000		B4	Régészeti feladatok miatti előirányzat növekedés	FMC
	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz Áht-n kívülről	4 750 000		B7	Infrastrukturális fejlesztésre érkezett támogatás	FMC
	Személyi juttatások		-6 101 000	K1	Átcsoportosítás dologi kiadásokra	FMC
	Járulékok		-10 500 000	K2	Járulék megtakarítás (Covid miatt) átcsoportosítás dologi, szakmai kiadásokra	FMC
	Dologi kiadások		51 526 000	K3	Régészeti szerződés nagyobb bevétel érkezése miatti alvállalkozói kiadás növekedés és átcsoportosítás berről és járulékokból dologi kiadásokra, NKA támogatások kiadásai	FMC
	Beruházások		6 850 000	K6	NKA támogatás műtárgyvásárlásra, illetve áht-n kívüli támogatás infrastrukturális fejlesztésre	FMC
	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		2 915 000	K84	Szentendre, Alkotmány u. 1. használatbavétel miatti pénzeszköz átadás Önkormányzatnak	FMC
5	Gondozási Központ Szentendre					
	Egyéb működési célú támogatások bevételei Áht-n belülről	29 981 100	20 000 000 3 100 000 6 881 100	B16 K1 K2 K3	Nemzeti Egészségbiztosítási Alaptól érkezett plussz támogatás a védőnői és iskolaegészségügyi feladatokra	GONDKP GONDKP GONDKP GONDKP
	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz Áht-n kívülről	380 000		B75	Szentendrei Református Egyházközség támogatása kerti pavilon beszerzésre	GONDKP
	Beruházások		380 000	K6		GONDKP
	KONSZOLIDÁCIÓ	0	0			
	Összesen	81 932 100	81 932 100			

5. Egyéb előirányzat módosítás

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Mérleg	Megjegyzés	Intézmény
Dologi kiadások		-11 250 000	K3		HIV
Személyi juttatások		-9 740 260	K1		HIV
Járulékok		-1 509 740	K2		HIV
Irányítószeri működési támogatás	-22 500 000		B816		HIV
Irányítószeri működési támogatás/Hivatal		-22 500 000	K915		ÖNK
Személyi juttatások		-4 500 000	K1		BÖLCSI
Járulékok		-700 000	K2		BÖLCSI
Dologi kiadások		-1 500 000	K3		BÖLCSI
Irányítószeri működési támogatás	-6 700 000		B816		BÖLCSI
Irányítószeri működési támogatás/Bölcso		-6 700 000	K915		ÖNK
Dologi kiadások		-14 000 000	K3		GONDKP
Irányítószeri működési támogatás	-14 000 000		B816		GONDKP
Irányítószeri működési támogatás/Gond.Kp		-14 000 000	K915		ÖNK
Irányítószeri működési támogatás/OVI		33 770 704	K915		ÖNK
Irányítószeri működési támogatás	33 770 704		B816		OVI
Személyi juttatások		29 238 705	K1		OVI
Járulékok		4 531 999	K2		OVI
Irányítószeri működési támogatás/SZERI		9 429 296	K915		ÖNK
Irányítószeri működési támogatás	9 429 296		B816		SZERI
Személyi juttatások		8 163 893	K1		SZERI
Járulékok		1 265 403	K2		SZERI
KONSZOLIDÁCIÓ	0	0			
Összesen	0	0			

A jelen módosítás következtében a 2021. költségvetési főösszegek az alábbi összegekre módosulnak:

- összes bevétel 9.189.236 eFt
- összes kiadás 9.189.236 eFt

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi működési egyenlegét -229.787 eFt-ban, a felhalmozási egyenlegét -544.455 eFt-ban állapítja meg, melyek fedezetét a finanszírozási egyenleg 774.242 eFt-os egyenlege biztosítja.

A rendelet módosítás a 8/2021. (II. 25.) önkormányzati rendelet alább felsorolt mellékleteit érinti:

- 2., 2/a – 2/i. sz. mellékletek Szentendre Város Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai mérlegszerűen.
- 5. sz. melléklet Központi költségvetésből származó források
- 8. sz. melléklet Pénzeszköz átadások/támogatások

Általános indokolás

A tervezett jogszabály hatásai:

1. A várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A törvényi előírásoknak megfelelő helyi költségvetési szabályozás.

2. A várható környezeti és egészségi következmények:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

3. A jogszabály-tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján az előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként módosítani kell a költségvetési rendeletet. A rendelet tervezet elfogadása ezen jogszabályi kötelezettség teljesítése érdekében szükséges.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A tervezet 1. §-a rendelkezik az eddig elfogadott előirányzat-módosítások miatt szükséges főszámok módosításáról.

2. §-hoz

A 2. § tartalmazza a mellékletek javasolt módosítását.

3. §-hoz

A rendelet-tervezet 3. §-a a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

Szentendre Város Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 22/2016. (IX. 13.) önkormányzati rendelet 3/a sz. melléklet a Városfejlesztési, Jogi és Pénzügyi Bizottság feladatkörének 3. pontjában foglaltak alapján kérem, hogy a Bizottság az előterjesztést tárgyalja meg és véleményezze!

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a mellékletét képező rendelet-tervezetet fogadja el.

Szentendre, 2021. november 9.

Magyar Judit

költségvetésért felelős alpolgármester

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.
Szentendre, 2021. november 9.

dr. Schramm Gábor

jegyző

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet a Képviselő-testület és a Bizottságok döntéseivel összhangban van, az intézményi kezdeményezésű és az egyéb előirányzat módosítás indokolt.
Szentendre, 2021. november 9.

Novák Andrea

pénzügyi irodavezető

Előkészítette:

Novák Andrea

pénzügyi irodavezető