

## **Fedőlap**

### **Az előterjesztés Közgyűlés elé kerül**

**Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2022. 09. 15.**

**Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 4/2022. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítására**

**Előadó:** Pintér Tamás polgármester  
**Előkészítő:** Salamonné Pintér Mónika főosztályvezető  
Nagy Lászlóné költségvetési ügyintéző

**Meghívott:** -

#### **Véleményező bizottságok:**

Pénzügyi, Gazdasági és Városüzemeltetési Bizottság 2022. 09. 14.  
Ügyrendi, Igazgatási és Jogi Bizottság 2022. 09. 14.

**Az előterjesztés rövid tartalma:** Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése által elfogadott 2022. évi költségvetést érintő döntések, valamint a kötött felhasználású állami támogatások felhasználása és saját hatáskörű előirányzat változások átvezetése a költségvetési rendeleten

#### **Az előterjesztés előkészítőinek adatai:**

Osztály neve: Gazdasági Főosztály Iktatószám: KP/20866-3/2022.  
Költségvetési és Pénzügyi Osztály  
Ügyintéző neve: Nagy Lászlóné Ügyintéző telefonszáma: 25/544-242  
Ügyintéző aláírása: Osztályvezető aláírása:

#### **I. Az előterjesztés szakmai felülvizsgálatára vonatkozó adatok:**

1. Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatára vonatkozó adatok: -  
Közbeszerzési szempontú felülvizsgálatot végző személy: -  
Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:  
Észrevétel: Van/Nincs  
Amennyiben van:

2. Költségvetési szempontú felülvizsgálatra vonatkozó adatok: -  
Költségvetési szempontú felülvizsgálatot végző személy: -  
Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:  
Észrevétel: Van/Nincs  
Amennyiben van:

#### **II. Törvényességi ellenőrzésre vonatkozó adatok:**

Törvényességi ellenőrzést végző személy:  
Leadás dátuma: Ellenőrzés dátuma:  
Törvényességi észrevétel: Van/Nincs  
Amennyiben van:

**Az elfogadáshoz szükséges szavazati arány: egyszerű/minősített**  
**A tárgyalás módja: Nyílt/Zárt ülés**

Egyéb megjegyzések:

## **Javaslat**

### **Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 4/2022. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítására**

#### **I.**

#### **Általános indoklás**

#### **Tisztelt Közgyűlés!**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 4/2022. (II.16.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: költségvetési rendelet) harmadik alkalommal történő módosítását az alábbi változások indokolják:

1. Javaslat a 2022. május 23-ai napjával történt állami támogatás módosításának Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében történő rendezésére (Határozati javaslat);
2. A közgyűlés által hozott határozatok, melyek módosítják a költségvetési rendelet adatait;
3. A polgármester által hozott határozatok, melyek a költségvetési rendelethez vonatkozó módosító rendelkezést tartalmaznak;
4. Az önkormányzat, és az önkormányzati irányítás alá tartozó költségvetési szervek (a továbbiakban: intézmények) bankszámláira meghatározott célok megvalósítására szolgáló többletbevételek érkeztek, melyeknek szükséges a saját hatáskörben javasolt előirányzat rendezése a kiadási oldalon is, valamint a bevételek változását előidéző gazdasági folyamatok hatásait az előirányzatoknál is be kell mutatni;
5. A költségvetési rendelet általános- és céltartalékainak módosítása megtörtént a közgyűlési döntéseknek megfelelő előirányzatokra;
6. A teljesítési adatoknak, valamint a számviteli előírásoknak megfelelően technikai módosítás elvégzése.

#### **A változások tételek szerinti részletezésben:**

## 1. Javaslat

### a 2022. május 23-ai napjával történt állami támogatás módosításának Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében történő rendezésére

#### Tisztelt Közgyűlés!

1. Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 2. melléklet állami támogatás igénylését megalapozó feladatmutatók év közbeni módosítására 2022. május 23-ával volt lehetőség.

Az önkormányzat fenntartásában működő intézmények működése alapján, több jogcímen lemondással illetve pótigénnyel élt.

A módosításokra való tekintettel az önkormányzat finanszírozását az alábbi változások érintették:

- A Dunaújvárosi Óvodánál 2022. év 8 hónapra a finanszírozás szempontjából figyelembe vehető nem sajátos nevelési igényű gyermekek létszáma 4 fővel, a két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek létszáma 1 fővel növekedett. A létszámváltozások hatása a pedagógusok elismert létszámában 0,4 fő növekedést jelent, ennek eredményeként bértámogatás jogcímen 1.945 E Ft, az óvodaműködtetési támogatás jogcímen 363 E Ft a többlettámogatás.

Az alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatáshoz kapcsolódóan a pedagógusok létszámában 3 fő csökkenés történt, mert mesterpedagógus minősítést szereztek, ennek következtében az alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába kerültek, ami összességében 3.134 E Ft többlettámogatás jelent az önkormányzatnak. A minősítést 2021. évben megszerző pedagógusok kiegészítő támogatása címen 1.980 E Ft-tal több állami támogatás illeti meg önkormányzatunkat.

A bérhez kapcsolódó többlettámogatások továbbítása nem indokolt az intézmény részére, mert az eredeti költségvetésben az önkormányzat biztosította a finanszírozást a személyi kiadások teljesítéséhez.

Az óvodaműködtetés többlettámogatás intézményfinanszírozásként javasolt az intézmény számára.

- Bölcsődei gondozottak után igényelhető támogatás főszabálya: az ellátottak száma a bölcsődébe a tárgyév január 31-én beíratott gyermekek száma vagy a bölcsőde szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám 80%-a közül a kedvezőbb. Önkormányzatunk esetében a szolgáltatói nyilvántartásban szereplő gyereklétszám a kedvezőbb, ennek alapján a májusi felmérés során 307,2 fő a létszám, így a támogatott kisgyermeknevelők létszámában nem történt változás a novemberi megalapozó felméréshez képest, csak a felsőfokú és középfokú végzettség megoszlása változott. A felsőfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők létszáma 1 fővel nőtt, ennek következtében a középfokú végzettséggel rendelkező dolgozói létszám 1 fővel csökkent, aminek eredményeként 840 E Ft többlettámogatási illeti meg településünket.

Az önkormányzatot megillető bölcsődei üzemeltetési támogatás összegéről a pénzügyminiszter és a belügyminiszter döntenek a település típusát, az egy lakosra jutó adóerő-képességet és más egyéb szempontokat figyelembe véve, amely összeget az évközi adatszolgáltatások után módosíthatnak. (A döntést meghatározó pontos szempontok nem ismertek az önkormányzat számára.) Az önkormányzat a májusi feladatmutató

adatszolgáltatást követően 6.911 E Ft-tal magasabb állami támogatást használhat fel ezen a jogcímen.

A bértámogatáshoz kapcsolódó változások érvényesítése nem indokolt az intézmény felé, mert a 2022. évi költségvetésben a tényleges szakmai létszám bérét biztosítja az önkormányzat.

- Az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai intézményben ellátott feladatokhoz kapcsolódó létszámadatban minimális emelkedés történt, amely nem okozott változást a szakmai dolgozók létszámában, így változatlan maradt a támogatás a szakmai dolgozók bértámogatását illetően.

Az intézményüzemeltetés támogatásáról a pénzügyminiszter és a belügyminiszter döntenek (a döntést meghatározó pontos szempontok nem ismertek az önkormányzat számára.) Májusi adatszolgáltatást követően ennek a jogcímenek a változása emelkedést hozott 8.660 E Ft értékben, melynek továbbítása javasolt az intézmény számára intézményfinanszírozásként.

- Az Útkeresés Segítő Szolgálat a Családok átmeneti otthonában biztosított átmeneti ellátás feladat ellátotti létszámánál a megalapozó adatokhoz képest nem történt változás. Az üzemeltetéshez kapcsolódó megalapozó adatszolgáltatás során megadott személyi kiadásokat az intézmény a májusi módosításban összhangba hozta a februárban elfogadott költségvetéssel. Az üzemeltetési támogatás összegéről - hasonlóan a bölcsődei üzemeltetési támogatáshoz - a pénzügyminiszter és a belügyminiszter döntenek a település típusát, az egy lakosra jutó adóerő-képességet és más egyéb szempontokat figyelembe véve, amely összeget az évközi adatszolgáltatások után módosíthatnak. (A döntést meghatározó pontos szempontok nem ismertek az önkormányzat számára.) A miniszterek döntése az Útkeresés Segítő Szolgálat vonatkozásában 2.258 E Ft támogatás növekedést jelent önkormányzatunknak, mely kiutalása javasolt az intézménynek.
- A gyermekétkeztetés jogcímen az állami támogatás május 25-ei felmérésekor az étkezést igénybevevők száma 69 fővel csökkent a megalapozó adatszolgáltatáshoz képest, ez a számított dolgozói létszám finanszírozásánál 0,69 fő csökkenését eredményezte, melynek kihatása 1.685 E Ft elvonást jelent az önkormányzattól. A létszámváltozás hatása a támogatásra vonatkozóan a Dunaújvárosi Óvoda esetében 1.347 E Ft, a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezetet érintően 338 E Ft elvonást jelent, mely elvonás érvényesítése nem javasolt az intézmények költségvetéséből.

A gyermekétkeztetés másik finanszírozási eleme az üzemeltetési támogatás, mely központilag az étkeztetési feladatokhoz kapcsolódó személyi kiadások, az átlagos dologi kiadások, nyersanyag költségek és a térítési díjak ismeretében kerül meghatározásra az elismert kiadási és bevételi szint figyelembevételével. Saját konyhával a Bölcsődei Igazgatóság rendelkezik, a többi intézmény vásárolt szolgáltatás igénybevételével látja el feladatát. A Gazdasági Ellátó Szervezetnél vehető figyelembe még személyi jellegű kiadás az étkeztetési feladatokkal kapcsolatos teendőket is ellátó dolgozók arányosított bérének elszámolásával.

A miniszterek döntését követően az önkormányzat 83.971 E Ft többlettámogatásra jogosult, melyből a Bölcsődék Igazgatósága 6.762 E Ft, a Dunaújvárosi Óvoda 12.076 E Ft, Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet 65.133 E Ft érinti.

- A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés feladatát a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet látja el. A május 23-ai adatszolgáltatás során a tavaszi szünetben történt tényleges igénybevétel alapján a nyári, őszi és téli szünetet is figyelembe véve 28 adagszám lemondással élt az Önkormányzat, mely 8 E Ft összegű támogatás csökkenést jelent.

2. Összegezve: az 2022. május 23-ai állami támogatás módosítása során megállapított mutatószám növekedés miatt az önkormányzat összesen 115.618 E Ft többlettámogatásra jogosult, melyből 13.455 tartalékba helyezhető.

Az önkormányzatot az intézmények május 23-ai állami támogatás módosításai miatt 7.249 E Ft-tal kevesebb állami támogatás illeti meg, ennek következtében csökken a költségvetésben megtervezett bevételek összege, mellyel a 2022. évi költségvetés 9. melléklet Intézményi tartalék sorát is szükséges csökkenteni 7.249 E Ft-tal.

3. Az intézményeknél a gyermekek, gondozottak létszám változásából eredő bérfinanszírozáshoz kapcsolódó többlettámogatást és elvonást nem lehet érvényesíteni, mert a költségvetés készítésekor a működéshez szükséges dolgozói létszám alapján történt a tervezése az illetményeknek, figyelembe véve a minősítéseket is.

Az üzemeltetési támogatás csökkenés intézménytől való elvonása működésképtelen helyzetet eredményezhetne az intézményeknél, mert a költségvetés második fordulójában csökkenteni kellett a tervezett kiadásait.

4. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének 9. melléklet Intézményi tartalék sorának terhére/javára történik:

- az óvodában foglalkoztatott pedagógusok elismert létszáma bértámogatás 1.945 E Ft, az alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása 1.980 E Ft, alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása 4.430 E Ft növekedés, alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása 1.296 E Ft csökkenés;
- a bölcsődében a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása 5.100 E Ft növekedés, bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása 4.260 E Ft csökkenés;
- a gyermekétkeztetés finanszírozás szempontjából elismert dolgozók támogatása 1.685 E Ft csökkenés,
- a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés 8 E Ft csökkenés elszámolása.

## 2. Költségvetési rendelet előirányzatait módosító határozatok

### Közygyűlési határozatok

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 314/2022. (VI.16.) határozata	az MMK Nonprofit Kft. költségvetési előirányzatának módosításáról (a 9. melléklet Képviselői körzetekre tartalék sorról átcsoportosítva 360.000 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 315/2022. (VI.16.) határozata	az önkormányzat fenntartásában lévő Útkeresés Segítő Szolgálat költségvetési előirányzatának módosításáról (a 8. melléklet 10.2. egyéb kiadási sorról átcsoportosítva 200 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 318/2022. (VI.16.) határozata	a „Petőfis Tanítványainkért” Alapítvány támogatásáról (a 9. melléklet Képviselői körzetekre tartalék sorról átcsoportosítva 150 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 320/2022. (VI.16.) határozata	az 1. számú fogászati alapellátási körzetbe fogászati eszköz beszerzéséhez a nyertes ajánlattevő kiválasztásáról (a 9. melléklet Képviselői körzetekre tartalék sorról átcsoportosítva 1.350 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 327/2022. (VI.16.) határozata	LIFE LOGOS 4 WATERS - LIFE20 CCA/HU/001604 azonosító számú „Innovatív vízgazdálkodási módszerek integrált gyakorlati alkalmazása vízgyűjtő szinten önkormányzati koordinációval” című pályázaton való indulásról (a 7. melléklet 22. TOP pályázatok dologi kiadás sorról 1.835 E Ft átcsoportosítva a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 329/2022. (VI.16.) határozata	DMJV közigazgatási területén végzett közfeladatok ellátására vonatkozó szolgáltatási keretszerződés 1. módosítás - 2022. április-december hónap - megkötéséről (a 9. melléklet Képviselői körzetekre tartalék sorról átcsoportosítva 402 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 330/2022. (VI.16.) határozata	önkormányzati tulajdonú intézmények felújítási munkáiról (a 9. melléklet Intézményi felújítási tartalék sorról 3.254 E Ft, a 13. melléklet 1.6. felújítási kiadás sorról 884 E Ft átcsoportosítva határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 331/2022. (VI.16.) határozata	Polgármesteri Hivatal lapostetős „B” épületének tetőszigeteléséről (a 13. melléklet 2.1. felújítási kiadás sorról átcsoportosítva 9.343 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 337/2022. (VI.16.) határozata	a Dunaújvárosi Szennyvíztisztító Szolgáltató Kft. „f.a.” működéséhez egyezségi ajánlat és fizetőképesség helyreállítására alkalmas program elfogadására vonatkozó 291/2022.(V.26) számú határozat módosítására (a 3. melléklet B64 bevételi rovatának emelése 168.088 E Ft-tal, ezzel egyidőben a 7. melléklet kölcsönnyújtás sor emelése ugyanezen összeggel).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 353/2022. (VI.30.) határozata	a Palacenter Bt-vel kötendő vállalkozási szerződés módosításáról (a 13. melléklet 2.1. felújítási kiadás sorról átcsoportosítva 446 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 355/2022. (VI.30.) határozata	az Innopark Nkft. támogatási szerződése módosításáról (a 12. melléklet 14.1. beruházási kiadás sorról átcsoportosítva 2.220 E Ft a határozatban jelzett feladatra).

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 368/2022. (VII.13.) határozata	az EUCF - European City Facility - Városokkal a városokért – helyi fenntartható energetikai beruházások támogatása című pályázatban résztvevő szakértők megbízásáról (a 7. melléklet 22. TOP pályázatok dologi kiadás sorról 1.270 E Ft átcsoportosítva a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 369/2022. (VII.13.) határozata	Táborállás közterületi munkáinak elvégzéséről (a 9. melléklet Általános tartalék sorról átcsoportosítva 20.319 E Ft a határozatban jelzettek szerint).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 371/2022 (VII.13.) határozata	zárt kutyafuttató kialakításáról a Hengerész utca és a Béke krt. által körülhatárolt parkos területen (a 9. melléklet Képviselői körzetekre tartalék sorról átcsoportosítva 2.242 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 378/2022. (VII.13.) határozata	a József Attila Könyvtár Dunaújváros intézmény költségvetési előirányzatának módosításáról (a 8. melléklet 9.9.egyéb kiadás sorról átcsoportosítva 170 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 394/2022. (VIII.2.) határozata	a Pentelei Szent Pantaleimon Alapítvány 2016 alapítvánnyal támogatási szerződés jóváhagyásáról (a 7. melléklet 10. cím ellátottak juttatásai sorról 3.500 E Ft átcsoportosítva a határozatban jelzett feladatra).

### 3. Polgármesteri határozatok

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere 497/2022. (VIII. 4.) határozata	Dunaújváros Hangja 2022. rendezvény megrendezéséhez megbízási szerződés megkötéséről (a 8. melléklet 9.9. egyéb kiadás sorról átcsoportosítva 1.000 E Ft a határozatban jelzett feladatra).
---	---

#### 4. Többletbevételek, bevételek egyéb változásának költségvetési rendeletről gyakorolt hatása

##### a) Önkormányzati bevételek

				adatok E Ft-ban
<b>Működési célú támogatások, bevételek</b>				
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>				
<b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</b>				<b>180 695</b>
ebből:	intézményfinanszírozás		160 845	
	tartalék		19 850	
<b>Egyéb működési bevételek</b>				<b>185 914</b>
ebből:	kölcsönnyújtás		168 088	
	dologi kiadás		17 826	
<b>Önkormányzati bevételek és a kapcsolódó kiadások összesen:</b>				<b>366 609</b>

##### b) Intézmények bevételei és intézményfinanszírozás

				adatok E Ft-ban
<b>Polgármesteri Hivatal</b>				<b>2 632</b>
<b>Egyéb működési bevételek</b>				<b>2 632</b>
ebből:	személyi juttatás		1 876	
	munkaadót terhelő járulék		270	
	dologi kiadás		355	
	egyéb kiadás		131	
<b>Dunaújvárosi Óvoda</b>				<b>13 475</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>				<b>12 439</b>
ebből:	dologi kiadás		12 439	
<b>Egyéb működési bevételek</b>				<b>1 036</b>
ebből:	dologi kiadás		1 036	
<b>Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros</b>				<b>18 291</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>				<b>18 291</b>
Irányítószeri támogatás				18 291
ebből:	személyi juttatás		4 087	
	munkaadót terhelő járulék		531	
	dologi kiadás		13 673	



			adatok E Ft-ban
<b>Egyesített Szociális Intézmény</b>			<b>47 323</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>			<b>47 323</b>
Irányítószeri támogatás			47 323
ebből:	személyi juttatás	34 214	
	munkaadót terhelő járulék	4 449	
	dologi kiadás	8 660	
<b>Útkeresés Segítő Szolgálat</b>			<b>17 871</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>			<b>17 687</b>
Irányítószeri támogatás			17 687
ebből:	személyi juttatás	13 477	
	munkaadót terhelő járulék	1 752	
	dologi kiadás	2 458	
<b>Egyéb működési bevételek</b>			<b>184</b>
ebből:	dologi kiadás	184	
<b>Bartók Kamaraszínház</b>			<b>10 000</b>
<b>Egyéb működési bevételek</b>			<b>10 000</b>
ebből:	dologi kiadás	10 000	
<b>József Attila Könyvtár</b>			<b>387</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>			<b>342</b>
Irányítószeri támogatás			342
ebből:	dologi kiadás	170	
	beruházás	172	
<b>Egyéb működési bevételek</b>			<b>45</b>
ebből:	dologi kiadás	45	
<b>Egészségmegőrzési Központ</b>			<b>-82 000</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások</b>			<b>-82 000</b>
ebből:	személyi juttatás	-50 000	
	munkaadót terhelő járulék	-7 000	
	dologi kiadás	-25 000	
<b>Gazdasági Ellátó Szervezet</b>			<b>70 925</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>			<b>65 133</b>
Irányítószeri támogatás			65 133
ebből:	dologi kiadás	65 133	
			adatok E Ft-ban

					<b>5 792</b>
		ebből:	dologi kiadás	5 792	
<b>Intézményi bevételek és kiadások változása összesen:</b>					<b>98 904</b>

## 5. Tartalékok változása

		adatok E Ft-ban
<b>a.) Általános tartalék</b>		
	Az előterjesztés 2. pontjában jelzett, a közgyűlés 369/2022. (VII. 13.) határozatának kihatása	-20 319
	Az előterjesztés 4. pontjában jelzett, a bevételek változásának kihatása	13 644
<b>Általános tartalék változása összesen:</b>		<b>-6 675</b>
<b>b.) Működési célú tartalék</b>		
<b>Bevételi kockázati tartalék</b>		
	Az előterjesztés 2. pontjában jelzett, a közgyűlés 337/2022. (VI. 16.) határozatának kihatása	168 088
<b>Intézményi tartalék</b>		
	Az előterjesztés 4. pontjában jelzett, a bevételek változásának kihatása	6 206
<b>Működési célú tartalék változása összesen:</b>		<b>167 619</b>
<b>c.) Felhalmozási tartalékok</b>		
<b>Képviselői körzetekre tartalék</b>		
	Az előterjesztés 2. pontjában jelzett, a közgyűlés 314/2022. (VI. 16.) határozatának kihatása	-360
	Az előterjesztés 2. pontjában jelzett, a közgyűlés 318/2022. (VI. 16.) határozatának kihatása	-150
	Az előterjesztés 2. pontjában jelzett, a közgyűlés 320/2022. (VI. 16.) határozatának kihatása	-1 350
	Az előterjesztés 2. pontjában jelzett, a közgyűlés 329/2022. (VI. 16.) határozatának kihatása	-402
	Az előterjesztés 2. pontjában jelzett, a közgyűlés 371/2022. (VII. 13.) határozatának kihatása	-2 242
<b>Intézményi felújítási tartalék</b>		
	Az előterjesztés 2. pontjában jelzett, a közgyűlés 330/2022. (VI. 16.) határozatának kihatása	-3 254
<b>Felhalmozási tartalékok változása összesen:</b>		<b>-7 758</b>
<b>Tartalékok változása összesen:</b>		<b>159 861</b>

6. A teljesítési adatoknak, valamint a számviteli előírásoknak megfelelően technikai módosítás elvégzése.

a.) A teljesítési adatoknak megfelelő korrekciók elvégzése során az előirányzatok a kiemelt előirányzatokra kerülnek átcsoportosításra, mely változások a költségvetés főösszegét nem módosítják.

Saját hatáskörben módosítandó tétel	Módosított tétel
7. melléklet 17. cím személyi juttatás önként feladatjellegű kiadások sorról (-22 E Ft)	7. melléklet 17. cím dologi kiadás önként feladatjellegű sorra (22 E Ft)
7. melléklet 2. cím dologi kiadások sorról (-154 E Ft)	7. melléklet 1. cím dologi kiadások sorra (154 E Ft)
7. melléklet 14. cím dologi kiadás önként feladatjellegű sorról (-482 E Ft)	7. melléklet 14. cím dologi kiadás kötelező feladatjellegű sorra (482 E Ft)
7. melléklet 17. cím dologi kiadás sorról (-400 E Ft)	7. melléklet 17. cím személyi juttatás kiadások sorra (400 E Ft)
7. melléklet 17. cím személyi juttatás önként feladatjellegű kiadások sorról (-92 E Ft)	7. melléklet 17. cím dologi kiadás önként feladatjellegű sorra (92 E Ft)
7. melléklet 17. cím dologi kiadás sorról (-66 E Ft)	7. melléklet 17. cím munkaadót terhelő járulék kiadások sorra (66 E Ft)
7. melléklet 17. cím dologi kiadás önként feladatjellegű sorról (-487 E Ft)	7. melléklet 17. cím dologi kiadás kötelező feladatjellegű soral (487 E Ft)
7. melléklet 17. cím személyi juttatás kiadások sorról (-955 E Ft)	7. melléklet 17. cím dologi kiadás sorra (955 E Ft)
7. melléklet 17. cím személyi juttatás kiadások sorról (-16 E Ft)	7. melléklet 17. cím dologi kiadás sorra (16 E Ft)
7. melléklet 10. cím személyi juttatás kiadások sorról (-66 E Ft)	7. melléklet 10. cím munkaadót terhelő járulék kiadások sorra (66 E Ft)

b.) Az államháztartási számvitel előírásai szerint a finanszírozási kiadásokat és bevételeket minden esetben bruttó módon, a pénzforgalom irányának megfelelő rovaton kell nyilvántartani. A bruttó módon történő elszámolás eredményeként az egyes időszakokban felvett hitel összege halmozottan jelenik meg a nyilvántartásban, ezzel egyidejűleg a visszafizetési kötelezettség is.

A halmozódás miatt a likvidhitel teljesítési adata a tervezett előirányzatot is meghaladhatja anélkül, hogy a szerződéses keretösszeget felül venne igénybe hitelt az önkormányzat. Emiatt a 3. melléklet finanszírozási bevétele B811 rovatának 2.500.000 E Ft-ra emelésével egyidejűleg a 7. melléklet, finanszírozási kiadások likviditási célú hitelek, kölcsönök sor összegét szükséges megemeli a folyószámlahitel keretszerződés változatlan hagyása mellett.

### Összegezve

A módosító tételek a költségvetés főösszegét 1.304.298 E Ft-tal növelték.

A kiadások változása az alábbiak szerint oszlott meg az önkormányzat és az intézmények között:

1. önkormányzat	1.205.394 E Ft
2. intézmények	98.904 E Ft

A módosító tételek intézményi gazdálkodásra gyakorolt hatása következtében az intézményfinanszírozás 161.215 E Ft-tal növekedett, melyből:

- a polgármesteri hivatal érintő változás: - E Ft,
- a további önkormányzati irányítású intézményeket érintő változás: 161.215 E Ft.

Az előzőekben részletesen felsorolt bevételi és kiadási előirányzatokat a rendelettervezet 1-14. sorszámú mellékletei tartalmazzák.

## **II. Részletes indoklás**

Az általános indoklásban jelzett módosító tételek miatt megváltoztak a költségvetési rendelet főbb számadatai. Az előterjesztés mellékletének 1-2. § tartalmazza, hogy mely rendelkezések változnak.

A költségvetési rendeletben bekövetkezett számszaki változások miatt megváltoztak a mellékletek számadatai. Az előterjesztés mellékletének 3. § (1)-(14) bekezdésig tartalmazza, hogy mely mellékletek kerülnek módosításra.

Az előterjesztés mellékletének 4. §-a tartalmazza a rendelettervezet hatályba lépésének időpontját, és további rendelkezést tartalmaz a technikai deregulációra.

Az előterjesztést a közgyűlés hetében tárgyalta a

- Pénzügyi, Gazdasági és Városüzemeltetési Bizottság,
- Ügyrendi, Igazgatási és Jogi Bizottság, így véleményeiket az elnökök szóban ismertetik.

### **Tisztelt Közgyűlés!**

A fentiek alapján az alábbi rendelettervezetet terjesztem a Tisztelt Közgyűlés elé.

Dunaújváros, 2022. szeptember 14.

Pintér Tamás  
polgármester

## HATÁROZATI JAVASLAT

### Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése

...../2022. (.... . ....) határozata

### a 2022. év május 23-ai napjával történt állami támogatás módosításának Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében történő rendezéséről

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése tudomásul veszi, hogy a 2022. május 23-ával történt állami támogatás módosítására tekintettel az önkormányzat állami támogatása egyenlegében 108.369 E Ft-tal nő.
2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az állami támogatás növekedésének kihatásának rendezése érdekében a Dunaújvárosi Óvoda intézmény költségvetését módosítja. A költségvetés 5. mellékletében az intézményfinanszírozás nő, a dologi kiadás nő 12.439 E Ft-tal.
3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az állami támogatás növekedés kihatásának rendezése érdekében a Bölcsődék Igazgatósága intézmény költségvetését módosítja. A költségvetés 5. mellékletében az intézményfinanszírozás nő, a dologi kiadás nő 13.673 E Ft összeggel.
4. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az állami támogatás növekedés kihatásának rendezése érdekében az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai intézmény költségvetését módosítja. A költségvetés 5. mellékletében az intézményfinanszírozás nő, a dologi kiadás nő 8.660 E Ft összeggel.
5. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az állami támogatás növekedés kihatásának rendezése érdekében az Útkeresés Segítő szolgálat intézmény költségvetését módosítja. A költségvetés 5. mellékletében az intézményfinanszírozás nő, a dologi kiadás nő 2.258 E Ft összeggel.
6. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az állami támogatás növekedés kihatásának rendezése érdekében a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet intézmény költségvetését módosítja. A költségvetés 5. mellékletében az intézményfinanszírozás nő, a dologi kiadás nő 65.133 E Ft összeggel.
7. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az intézményre nem továbbhárítható változás miatt az önkormányzati költségvetés 9. melléklet Intézményi tartalék terhére 7.249 E Ft-ot rendez, valamint az intézményt nem illető többletbevétel miatt 13.455 E Ft-ot az Intézményi tartalék javára számol el.
8. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése utasítja a jegyzőt, hogy a soron következő 2022. évi költségvetési rendelet módosításánál az 1-7. pontban meghatározott átcsoportosítást vegye figyelembe.

Felelős:

- a költségvetés módosításáért:  
a jegyző
- a költségvetés módosításában való közreműködésért:  
a gazdasági főosztály költségvetési és pénzügyi osztály vezetője

Határidő: a soron következő 2022. évi költségvetési rendelet módosítás alkalmával

9. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése utasítja a jegyzőt, hogy a Közgyűlés döntéséről az intézményeket tájékoztassa.

Felelős: - a határozat végrehajtásáért:  
a jegyző  
- a határozat végrehajtásában történő közreműködésében:  
a gazdasági főosztály vezetője

Határidő: 2022. évi költségvetési rendelet módosítás kihirdetését követő 10 napon belül

Dunaújváros, 2022. szeptember

Pintér Tamás  
polgármester

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének  
.../.... (...) önkormányzati rendelete  
a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és  
végrehajtásának szabályairól szóló 4/2022. (II.16.) önkormányzati rendelet  
módosításáról**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 3. § (1)–(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Közgyűlés a költségvetési kiadások főösszegét az 1. melléklet szerint 38.628.704 E Ft-ban állapítja meg, melyen belül a működési kiadás 21.998.061 E Ft, a felhalmozási kiadás 13.967.625 E Ft, a finanszírozási kiadás 2.663.019 E Ft.

(2) A Közgyűlés az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául a költségvetés bevételének főösszegét 20.351.170 E Ft-ban állapítja meg, melyen belül a működési bevétel 19.140.740 E Ft, a felhalmozási bevétel 1.210.430 E Ft.

(3) A Közgyűlés az összesített költségvetési különbözet összegét -18.277.534 E Ft-ban állapítja meg, melyen belül a felhalmozási költségvetés különbözete:-12.757.195 E Ft, a működési költségvetés különbözete: -2.857.321 E Ft, valamint tartalmazza a finanszírozási kiadások 2.663.019 E Ft összegét is.

(4) A Közgyűlés a költségvetési egyenleg különbözetét belső finanszírozási forrásból: 208.871 E Ft működési célú- és 14.943.038 E Ft felhalmozási célú, mindösszesen 15.151.909 E Ft előző évi maradvány felhasználásból, továbbá 150.000 E Ft Prémium Államkötvény visszaváltásból származó bevétel elszámolásával egyenlíti ki, valamint 2.500.000 E Ft éven belül lejáró működési célú külső finanszírozási forrás, valamint 4 különböző beruházási célú éven túli egyenként százmillió forint értékhatárt el nem érő fejlesztési hitel igénybevételével rendez, melyeknek együttes összege 302.603 E Ft.”

**2. §**

A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 7. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek intézményfinanszírozását az 5. melléklet irányítószervi támogatás sorban szereplő előirányzatnak megfelelően, 5.476.699 E Ft-ban állapítja meg.”

**3. §**

(1) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata

Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata



Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 13. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 14. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 4 /2022. (II.16.) önkormányzati rendelete 16. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

#### **4. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

**Pintér Tamás**  
polgármester

**Dr. Molnár Attila**  
jegyző