

## Fedőlap

### Az előterjesztés Közgyűlés elé kerül

Az előterjesztés tárgyalásának napja: 2024. 02.15.

**Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II.15.) önkormányzati rendelet módosítására**

**Előadó:** Pintér Tamás polgármester  
**Előkészítő:** Salamonné Pintér Mónika főosztályvezető  
Végh Szilvia költségvetési ügyintéző

**Meghívott:** -

#### **Véleményező bizottságok:**

Pénzügyi, Gazdasági és Városüzemeltetési Bizottság 2024. 02.09.  
Ügyrendi, Igazgatási és Jogi Bizottság 2024. 02.14.

**Az előterjesztés rövid tartalma:** Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése által elfogadott 2023. 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/2613-1/2024.  
Költségvetési és Pénzügyi Osztály  
Ügyintéző neve: Végh Szilvia Ügyintéző telefonszáma: 25/544-368  
Ügyintéző aláírása: Főosztályvezető 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 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II.15.) önkormányzati rendelet módosítására

#### I.

#### Általános indoklás

##### Tisztelt Közgyűlés!

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II.15.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: költségvetési rendelet) hatodik alkalommal történő módosítását az alábbi változások indokolják:

1. Javaslat a 2023. október 3. napjával történt állami támogatás módosításainak Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésben történő rendezésére;
2. A közgyűlés által hozott határozatok, melyek módosítják a költségvetési rendelet adatait;
3. A polgármester által hozott határozatok, melyek a költségvetési rendeletre 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:**

### **Javaslat**

#### **a 2023. október 3. napjával történt állami támogatás módosításának Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében történő rendezésére**

### **Tisztelt Közgyűlés!**

1. Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXIV. törvény 2. melléklet állami támogatás igénylését megalapozó feladatmutatók év közbeni módosítására 2023. október 3-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 a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 275/2023. (V.18.) határozata alapján a 2023/2024. nevelési éven indítandó csoportok száma 52-ről 48-ra csökkent, ennek következtében 2023. év 4 hónapra a finanszírozás szempontjából figyelembe vehető nem sajátos nevelési igényű gyermekek létszáma 74 fővel csökkent. A Köznevelési törvény alapján két főként és három főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermekek száma 8 fővel emelkedett. A létszámváltozások hatása a pedagógusok elismert létszámában 1,5 fő csökkenést jelent, melynek eredményeként bértámogatás jogcímen 7.894 E Ft, az óvodaműködtetési támogatás jogcímen 2.860 E Ft az elvonás összege.

Az alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatáshoz kapcsolódóan a pedagógusok létszámában összességében 1 fő csökkenés történt nyugdíjba vonulás és munkaviszony megszűnés miatt. A mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok tekintetében 0,4 fő a csökkenés más intézménybe történő távozás miatt munkaviszony megszűnés következtében. Ezek hatásaként 1.165 E Ft-tal kevesebb állami támogatás illeti meg önkormányzatunkat.

A csoport megszűnések és a gyereklétszám csökkenés hatással van a pedagógus végzettséggel nem rendelkező segítők átlagbáralapú támogatás jogcímre is. Ezen a jogcímen 1,6 fő a csökkenés, mely 6.205 E Ft támogatás elvonást jelent.

- 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 az októberi felmérés során 335 fő a gondozott gyermekek létszáma, amely nem változott a májusi adatszolgáltatáshoz képest. A bölcsődében ténylegesen foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők létszámában 0,7 fő növekedés, a középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők létszámában 2,8 fő csökkenés történt. Így a finanszírozás szempontjából figyelembe vehető létszámban 0,7 fő növekedéssel számolhat az önkormányzat a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők esetében, a középfokú végzettségű kisgyermeknevelők létszáma pedig 2,8 fő csökkent, melynek pénzbeli egyenlege 1.076 E Ft többlettámogatást jelent az önkormányzatnak.

A bértámogatáshoz kapcsolódó változások érvényesítése nem indokolt az intézmény felé, mert a 2023. évi költségvetésben a tényleges szakmai létszám bérét biztosítja az önkormányzat.

- Az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthonai intézmény által ellátott személyi gondozás jogcímen 5 fő növekedés 2.316 E Ft, időskorúak nappali intézményi ellátás jogcímen 1 fő növekedés 283 E Ft, a demens személyek nappali intézményi ellátás jogcímen 1 fő 829 E Ft támogatást biztosít a kiadásokhoz.

A bentlakásos intézményben az ellátottak létszámában is növekedés történt, amely a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók létszámában 1 fő növekedést jelent, így ezen a jogcímen 5.440 E Ft többlettámogatás illeti meg az önkormányzatot.

Az intézményüzemeltetés támogatásáról a pénzügyminiszter és a belügyminiszter döntenek (a döntést meghatározó pontos szempontok nem ismertek az önkormányzat számára.) Októberi adatszolgáltatást követően ennek a jogcímennek a változása emelkedést hozott, az Egyesített Szociális Intézmény esetében 1.621 E Ft összeget jelent.

- Az Útkeresés Segítő Szolgálat a Családok átmeneti otthonában biztosított átmeneti ellátás feladat ellátotti létszámánál a májusi adatokhoz képest nem történt változás. Az üzemeltetési támogatás a miniszterek döntését követően az Útkeresés Segítő Szolgálat vonatkozásában 168 E Ft támogatásnövekedést jelent önkormányzatunknak.

- A gyermekétkeztetés jogcímen az állami támogatás október 3-ai felmérésekor az étkezést igénybevevők száma 84 fővel csökkent a májusi adatszolgáltatáshoz képest, ez a számított dolgozói létszám finanszírozásánál 1,51 fő csökkenését eredményezte, melynek kihatása 4.078 E Ft elvonást jelent az önkormányzattól. A létszámváltozás hatása a támogatásra vonatkozóan a Dunaújvárosi Óvoda esetében 2.983 E Ft, a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezetet érintően 1.095 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.

Az étkeztetett gyermekek létszámának csökkenése következtében, és a miniszterek döntésének eredményeként az önkormányzat 9.323 E Ft-tal kevesebb támogatásra jogosult, melyből a Dunaújvárosi Óvoda 5.105 E Ft, Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet 4.218 E Ft érinti.

- A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés feladatát az év eleji téli szünetben a Dunaújvárosi Gazdasági Ellátó Szervezet látta el, az év többi részében a Bölcsődei Igazgatóság feladatkörébe került. A október 3-ai adatszolgáltatás során a tavaszi szünetben történt tényleges igénybevétel alapján a nyári, őszi és téli szünetet is figyelembe véve 1.299 adagszám lemondással élt az Önkormányzat, mely 370 E Ft összegű támogatás csökkenést jelent.

2. Összegezve: az 2023. október 3-ai állami támogatás módosítása során megállapított mutatószám változások miatt az önkormányzat összesen 15.550 E Ft többlettámogatásra jogosult, mely összeg az intézményi tartalékba helyezhető.

Az önkormányzatot az intézmények október 3-ai állami támogatás módosításai miatt 35.712 E Ft-tal kevesebb állami támogatás illeti meg, ennek következtében csökken a költségvetésben megtervezett bevételek összege, mellyel a 2023. évi költségvetés 9. melléklet Intézményi tartalék sorát szükséges csökkenteni 35.712 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.

A többi jogcím alapján az önkormányzatot megillető többlettámogatást és elvonást sem javasolt érvényesíteni az intézmények felé, mivel a december végéig szükséges előirányzatra az intézmények benyújtották kérelmüket, a közgyűlési előterjesztésben meghatározott összegeket a közgyűlés részükre megszavazta, és intézményfinanszírozásként beépült a 2023. évi költségvetési rendeletbe.

4. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének 9. melléklet Intézményi tartalék sorának terhére/javára történik:

- az óvodában foglalkoztatott pedagógusok elismert létszáma bértámogatás 7.894 E Ft, az alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása 468 E Ft, alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása 697 E Ft, az óvodaműködtetés támogatás 2.860 E Ft, a pedagógus végzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása 6.205 E Ft csökkenés;
- a bölcsődében a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása 4.893 E Ft növekedés, bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása 3.817 E Ft csökkenés;
- a személyi gondozás 2.316 E Ft növekedés, az időskorúak nappali intézményi ellátása 283 E Ft növekedés, a demens személyek nappali intézményi ellátása 829 E Ft növekedés, a szakosított ellátáshoz kapcsolódó bértámogatás 5.440 E Ft növekedés, üzemeltetési támogatás az Egyesített Szociális Intézményre vonatkozó 1.621 E Ft növekedés,
- a szakosított ellátáshoz kapcsolódó üzemeltetési támogatás az Útkeresés Segítő Szolgálat vonatkozásában 168 E Ft növekedés;
- a gyermekétkeztetés finanszírozás szempontjából elismert dolgozók támogatása 4.078 E Ft csökkenés, az üzemeltetési támogatás 9.323 E Ft csökkenés;
- a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetés 370 E Ft csökkenés elszámolása.

## 2. Költségvetési rendelet előirányzatait módosító határozatok

### Közgyűlési határozatok

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 634/2023. (XII. 14.) határozata	a Kallós Dezső utcában meglévő 2 db forgalomcsillapító létesítmény (fekvő rendőr) cseréjének tervezésére vonatkozó vállalás szerződés megkötéséről (a 12. melléklet 2.5 cím sorról 1.207 E Ft átcsoportosítva a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 637/2023. (XII. 14.) határozata	a MOHU MOL -Hulladékgazdálkodási Zrt.-vel megkötött-Hulladékgazdálkodási Intézményi Résztevékenység körébe tartozó szolgáltatás nyújtására vonatkozó egyedi - szerződés jóváhagyásáról és a szolgáltatás fedezetének biztosításáról (a 13. melléklet 5. cím felújítás sorról 2.000 E Ft átcsoportosítása a határozatban jelzett feladatra).
Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének 658/2023. (XII. 14.) határozata	az Egyesített Szociális Intézmény és Árpád-házi Szent Erzsébet Idősek Otthona költségvetési előirányzatának módosításáról (a 7. melléklet 14. cím dologi kiadás sorról 115.805 E Ft átcsoportosítása a határozatban jelzett feladatra).

### 3. Polgármesteri határozatok

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere 905/2023.(XII.15.) határozata	a Mozgáskorlátozottak Együtt Egymásért egyesülettel kötendő támogatási szerződés jóváhagyásáról (a 8. melléklet 10.2. egyéb kiadás sorról 130 E Ft átcsoportosítva 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>50 326</b>
ebből:	intézményfinanszírozás	21 446	
	intézményi tartalék	6 528	
	általános tartalék	22 352	
<b>Egyéb működési bevételek</b>			<b>0</b>
ebből:		0	
<b>Önkormányzati bevételek és a kapcsolódó kiadások összesen:</b>			<b>50 326</b>

#### b) Intézmények bevételei és intézményfinanszírozás

			adatok E Ft-ban
<b>Dunaújvárosi Óvoda</b>			
<b>Egyéb működési bevételek</b>			<b>3763</b>
ebből:	dologi kiadás	3763	
<b>Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros</b>			
<b>Finanszírozási bevételek</b>			<b>1439</b>
Irányítószervi támogatás			1439
ebből:	személyi juttatás	1273	
	munkaadót terhelő járulék	166	
<b>Egyéb működési bevételek</b>			<b>3 808</b>
ebből:	személyi juttatás	3 808	

<b>Egyesített Szociális Intézmény</b>			
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>129 942</b>
		Irányítószeri támogatás	129 942
		ebből: személyi juttatás	117 596
		munkaadót terhelő járulék	12 346
		dologi kiadás	
		beruházás	
<b>Útkeresés Segítő Szolgálat</b>			
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>5 635</b>
		Irányítószeri támogatás	5 635
		ebből: személyi juttatás	5 195
		munkaadót terhelő járulék	675
		többletbevétel/ tartalék	-235
		<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>470</b>
		ebből: dologi kiadás	470
<b>Bartók Kamaraszínház</b>			
		<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>8 000</b>
		ebből: dologi kiadás	8000
<b>Egészségmegőrzés Központ</b>			
		<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>-11 401</b>
		ebből: dologi kiadás	-6 321
		beruházás	-5 080
<b>Gazdasági Ellátó Szervezet</b>			
		<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>-4 712</b>
		ebből: dologi kiadás	938
		beruházás	-5 650
<b>Intézményi bevételek és kiadások változása összesen:</b>			<b>136 944</b>

#### 4. Tartalékok változása

adatok E Ft-ban



**a.) Általános tartalék**

Az előterjesztés 4, pontjában jelzett, a bevételek változásának kihatása	22 352
<b>Általános tartalék változása összesen:</b>	<b>22 352</b>

**b.) Működési célú tartalék**

<b>Intézményi tartalék</b>	
Az előterjesztés 4, pontjában jelzett, a bevételek változásának kihatása	6 763
<b>Működési célú tartalék változása összesen:</b>	<b>6 763</b>

**c.) Felhalmozási tartalékok**

<b>Felhalmozási tartalékok változása összesen:</b>	--
--	----

<b>Tartalékok változása összesen:</b>	<b>29 115</b>
---------------------------------------	---------------

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

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. melléket 22.7. cím dologi kiadás sorról -41 E Ft	7. melléket 22.7. cím személyi juttatás sorra 41 E Ft
7. melléket 17. cím dologi kiadás sorról -80 E Ft.	12. melléket 17. cím beruházás sorra 80 E Ft
7. melléket 2. cím dologi kiadás sorról -1 465 E Ft	7. melléket 1. cím dologi kiadás sorra 1 465 E Ft
12. melléklet 18. cím beruházás sorról -124 E Ft	7. melléklet 18. cím dologi kiadás sorra 124 E Ft
7. melléklet 17. cím dologi kiadás sorról – 50 E Ft	12. melléklet 17. cím beruházás sorra 50 E Ft
7. melléklet 9. cím személyi juttatás sorról - 122 E Ft	7. melléklet 9. cím dologi kiadás sorra 122 E Ft
7. melléklet 14. cím dologi kiadás sorról -77 E Ft	7. melléklet 14. cím dologi kiadás sorra 77 E Ft
7. melléklet 17. cím dologi kiadás sorról -91 E	12. melléklet 17. cím beruházás sorra 91 E Ft

Ft	
13. melléklet 5. cím felújítás sorról -681 E Ft	13. melléklet 1. cím új sorra 681 E Ft
3. melléklet egyéb működési célú támogatás sorról -7 000 E Ft	3. melléklet egyéb felhalmozási célú támogatás sorra 7 000 E Ft
7. melléklet 22.2. cím dologi kiadás sorról -110 E Ft	7. melléklet 22.2. cím dologi kiadás sorra 110 E Ft
12. melléklet 22.2.4 cím beruházás sorról -5 362 E Ft	7. melléklet 22.2. cím dologi kiadás sorra 5 362 E Ft
8. melléklet 18.3. cím egyéb kiadás sorról -94 E Ft	8. melléklet 18.3. cím egyéb kiadás sorra 94 E Ft
7. melléklet 22.7. cím dologi kiadás sorról -19 E Ft	7. melléklet 22.7. cím személyi juttatás sorra 19 E Ft
8. melléklet 12.1. cím egyéb kiadás önként feladat jelleg sorról -2 894 E Ft	7. melléklet 17. cím személyi juttatás kötelező feladat jelleg sorra 1 965 E Ft, személyi juttatás önként feladat jelleg sorra 690 E Ft, járulék önként feladat jelleg sorra 239 E Ft
7. melléklet 17. cím dologi kiadás önként feladatjelleg sorról – 5 989 E Ft	7. melléklet 17. cím dologi kiadás önként feladat jelleg sorra 3025 E Ft, dologi kiadás kötelező feladat jelleg sorra 1605 E Ft, személyi juttatás önként feladat jelleg sorra 1 120 E Ft, beruházás önként feladat jelleg sorra 209 E Ft
7. melléklet 22.2. cím dologi kiadás sorról -147 E Ft, személyi juttatás sorról -22 E Ft	7. melléklet 22.2. cím dologi kiadás sorra 169 E Ft
7. melléklet 9. cím járulék sorról -60 E Ft, dologi kiadás sorról -15 E Ft	7. melléklet 9. cím dologi kiadás sorra 75 E Ft
7. melléklet 9. cím járulék sorról -600 E Ft, dologi kiadás sorról -3 717 E Ft	7. melléklet 9. cím dologi kiadás sorra 4.317 E Ft
7. melléklet 17. cím dologi kiadás sorról -12 E Ft	7. melléklet 17. cím személyi juttatás sorra 12 E Ft
7. melléklet 2. cím dologi kiadás sorról -8 117 E Ft	7. melléklet 2. cím dologi kiadás sorra 8 117 E Ft
12. melléklet 2. cím beruházás sorról -127 E Ft	12. melléklet 1. cím beruházás sorra 127 E Ft
12. melléklet 2. cím beruházás sorról -99 000 E Ft	12. melléklet 1. cím beruházás sorra 99 000 E Ft
12. melléklet 1. cím beruházás sorról -75 000 E Ft	12. melléklet 2. cím beruházás sorra 75 000 E Ft
7. melléklet 15. cím dologi kiadás kötelező feladat jelleg sorról -744 E Ft	7. melléklet 15. cím dologi kiadás önként feladat jelleg sorra 744 E Ft

## Összegezve

A módosító tételek a költségvetés főösszegét 50 254 E Ft-tal növelték.

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

1.	önkormányzat	-86 690 E Ft
2.	intézmények	136 944 E Ft

A módosító tételek intézményi gazdálkodásra gyakorolt hatása következtében az intézményfinanszírozás 137 016 E Ft-tal növekedett, melyből:

- a polgármesteri hivatalt érintő változás: - E Ft,
- a további önkormányzati irányítású intézményeket érintő változás: 137 016 E Ft.

Az előzőekben részletesen felsorolt bevételi és kiadási előirányzatokat a rendelettervezet 1-13. 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)-(13) 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.

A Pénzügyi, Gazdasági és Városüzemeltetési Bizottság 2024. február 9-én jelen előterjesztést megtárgyalta és az alábbiak szerint véleményezte: : 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak nyilvánította.

Az előterjesztést a közgyűlés hetében tárgyalta a  
- Ügyrendi, Igazgatási és Jogi Bizottság, így véleményét az elnök szóban ismerteti.

### **Tisztelt Közgyűlés!**

A fentiek alapján a következő rendelettervezetet terjesztem a Tisztelt Közgyűlés elé.

Dunaújváros, 2024. február 15.

Pintér Tamás s.k.  
polgármester

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése**

...../..... (....) határozata

**a 2023. év október 3. napjával történt állami támogatás módosításának Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata költségvetésében történő rendezéséről**

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése tudomásul veszi, hogy a 2023. október 3-ával történt állami támogatás módosítására tekintettel az önkormányzat állami támogatása egyenlegében 20.162 E Ft-tal csökken.
2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése az állami támogatás csökkenés 35.712 E Ft összegét nem vonja el az intézményektől valamint a többlettámogatás 15.550 E Ft összegével nem módosítja az intézmények költségvetését, azokat a 2023. évi költségvetés 9. melléklet intézményi tartalék terhére és javára számolja el.
3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése utasítja a jegyzőt, hogy a soron következő 2023. évi költségvetési rendelet módosításánál az 1-2. pontban meghatározott átcsoportosítást vegye figyelembe.

Felelős: - a költségvetés módosításáért:  
a jegyző  
- a költségvetés módosításában való közreműködésért:  
a gazdasági főosztály vezetője

Határidő: a soron következő 2023. évi költségvetési rendelet módosítás alkalmával

4. 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: 2023. évi költségvetési rendelet módosítás kihirdetését követő 10 napon belül

Dunaújváros, 2024. február 15.

Pintér Tamás  
polgármester

az előterjesztés melléklete

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének**  
**\_\_\_/\_\_\_.(\_\_-\_\_.) önkormányzati rendelete**  
**a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és**  
**végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II.15.) 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 Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése Pénzügyi, Gazdasági és Városüzemeltetési Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §**

A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Közgyűlés a költségvetési kiadások főösszegét az 1. melléklet szerint 32.886.768 E Ft-ban állapítja meg, melyen belül a működési kiadás 21.647.113 E Ft, a felhalmozási kiadás 9.592.868 E Ft, a finanszírozási kiadás 1.646.787 E Ft.

(2) A Közgyűlés az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául a költségvetés bevételeinek főösszegét 22.459.175 E Ft-ban állapítja meg, melyen belül a működési bevétel 21.006.727 E Ft, a felhalmozási bevétel 1.452.448 E Ft.

(3) A Közgyűlés az összesített költségvetési különbözet összegét -10.427.593 E Ft-ban állapítja meg, melyen belül a felhalmozási költségvetés különbözete: -8.140.420 E Ft, a működési költségvetés különbözete: -640.386 E Ft, a finanszírozási kiadások különbözete: -1.646.787 E Ft.”

**2. §**

A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 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, 6.878.843 E Ft-ban állapítja meg.”

**3. §**

(1) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 6/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 12. 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