



**Bácsalmás Város
Polgármesterétől**

...../2022. KT ülés

Véleményező Bizottság:

Jogi és Ügyrendi Bizottság

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

Témafelelős: Horváth István Attila

Osztály: Pénzügyi, Beruházási és
Üzemeltetési Osztály

Döntéshozatal módja:

Minősített többség

Tárgyalás módja

Nyílt ülés

Mellékletek: 1db rendelet-tervezet

8 db melléklet

1 db tájékoztató tábla

.....sz. Előterjesztés

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. június 28-i testületi ülésére**

**Bácsalmás város 2022. évi költségvetésének III. módosítása
tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

"A veszélyhelyzet jelenleg is fennáll, de a Kormány a 180/2022. (V. 24.) Korm. rendeletében arról döntött, hogy a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésétől eltérően a települési önkormányzat képviselő-testülete, a fővárosi, megyei közgyűlés, illetve ezek bizottsága feladat-és hatáskörét maga gyakorolja."

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. alapján a polgármesternek tájékoztatnia kell a Képviselő-testületet, az önkormányzati költségvetést befolyásoló pótelőirányzatokról, valamint a saját hatáskörben végrehajtott változtatásról.

A Képviselő-testület 4/2022. (II.23.) önkormányzati rendeletének módosítását a tájékoztató táblában bemutatott tételek miatt szükséges módosítani.

A táblázatban bemutatott bevételi előirányzat-változások a következők:

- 1) Önkormányzat működési támogatása
- 2) Működési célú támogatások
- 3) Felhalmozási célú támogatások

Az Önkormányzat költségvetésének módosítása:

Önkormányzat működési támogatása:

Az Önkormányzat a szociális ágazatban dolgozók ágazati pótlékára június hónapban összesen 2 336 796 Ft támogatásban részesült.

Ez részletesen a rendelet-tervezet 2. mellékletében található.

Felhalmozási célú támogatások bevétele:

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások összege 61 520 926 Ft.

Ez a tervezett üzemcsaknok2 pályázat többlet forrás igényét tartalmazza.

Működési célú támogatások bevétele:

A működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése címén 17 471 438 Ft-ot terveztünk a működési célú visszatérítendő támogatások után.

Az önkormányzati kiadásoknál a dologi kiadások előirányzata 10 115 454 Ft-tal, a beruházások előirányzata 63 564 311 Ft-tal, a működési célú támogatások előirányzata 20 150 722 Ft-tal megemelkedik, a tartalék 14 838 123 Ft-tal csökken a tájékoztató tábla és az átcsoportosítások szerint.

Bácsalmás Városi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központ költségvetésének módosítása:

Az intézmény az önkormányzattól további 2 336 796 Ft intézményfinanszírozásban részesül a szociális ágazati összevont pótlékra.

Összességében az intézmény finanszírozása 2 336 7963 Ft-tal növekszik.

A kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 2 067 956 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig 268 840 Ft-tal emelkedik.

Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal

A hivatal a 2022. április 3-i választási feladatokra pótigényként 389 479 Ft támogatásban részesült.

Ez dologi kiadásokra fordítható 389 479 Ft összegben.

Bácsalmás, 2022. június 14.

Németh Balázs
polgármester

	Átcsoportosítás 2022. III.							
			kiadás	kiadás				
			csökkenés	növekedés				
			Tartalék	bér	járlék	dologi	támogatás	beruházás
Tér-Zene program Bácsalmás			5 692 500			5 692 500		
139/2022. (V.31.) Bácsalmás v. öh.								
Bácsalmás Horvát Önkormányzat játszótér felújítási LEADER pályázatának előfinanszírozása								
viszsa nem térítendő támogatás			1 317 732				1 317 732	
137/2022. (V.31.) Bácsalmás v. öh.								
Tanuszoda homokszűrő tartályának karbantartása			4 422 954			4 422 954		
117/2022. (V.12.) Bácsalmás v. öh.								
A BESZ Kft. Üzletrészeinek megvásárlása			360 000					360 000
100/2022. (IV.26.) Bácsalmás v. öh.								
"Határtalanul Program" támogatása			300 000				300 000	
77/2022. (III.29.) Bácsalmás v. öh.								
A BÖKK Nkft. Viszsa nem térítendő támogatása Gr. Teleki J. u. 11. tetőfelújítására			880 000				880 000	
48/2022. (II.22.) Bácsalmás v. öh.								
A Bácsalmási Mentő Alapítvány vissza nem térítendő támogatása			181 552				181 552	
- Kézilabdacsarnok áramellátása			1 683 385					1683385
Összesen:			14 838 123	0	0	10 115 454	2 679 284	2 043 385

(TERVEZET)

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2022. (VI. 29.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 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. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A 2022. évi költségvetés III. számú módosításával az állami támogatások és átvett pénzeszközök, valamint a saját bevételek előirányzatának növelése miatt az R. 2. § (1) bekezdésében megállapított

a) **kiadási főösszeg 81 718 639 Ft-tal,**

b) **bevételi főösszeg 81 718 639 Ft-tal**

módosul.

(2) A 2022. évi módosított költségvetés főösszege 2 388 330 915 Ft, ezen belül

a) a költségvetési bevételek főösszege 1 695 866 706 Ft,

b) a költségvetési kiadások összege 2 388 330 915 Ft,

c) a költségvetési hiány összege 692 464 209 Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2022. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatait

a) K1. Személyi juttatások: 533 290 705 forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 65 784 454 forint,

c) K3. Dologi kiadások: 383 021 586 forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 22 353 000 forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 408 817 502 forint,

f) K6. Beruházások: 776 465 672 forint,

g) K7. Felújítások: 171 486 728 forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,

i) K9. Finanszírozási kiadások: 27 111 268 forint,

j) Költségvetési kiadások összesen: 2 388 330 915 forint

jogcímek szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai: 1 058 258 634 forint,

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 692 280 657 forint,

c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 8 589 126 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 1 179 504 603 forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 621 324 121 forint.

(4) Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek feladatok szerinti bemutatását a 3. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat közvetett támogatásokról szóló kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat és intézményeinek felhasználási és likviditási tervét a 10. melléklet tartalmazza.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2022. június 30-án lép hatályba.

Németh Balázs
polgármester

Patocskai Ibolya
jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2022. június 28-án tartott ülésén.

Kihirdetve: Bácsalmás, 2022. június 29-én.

Patocskai Ibolya
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény felhatalmazása alapján szükséges a költségvetési rendeletben az előirányzatok év közbeni módosítása.

A 2022. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a költségvetés jóváhagyása óta ismertté vált gazdasági események költségvetésbe történő beépítése érdekében.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetési rendelet módosításával bevételi, kiadási főösszegek, a költségvetési egyenleg, a hiány összegei e rendelet szerinti változásait mutatja be. A módosítás a költségvetés pontosabb és realisabb tervezését segíti elő.

A 2. §-hoz

A költségvetési rendelet módosításával az eredeti költségvetésben kimutatott kiemelt előirányzat változásait mutatja be. A számok indoklását az előterjesztés tartalmazza.

A 3. §-hoz

A költségvetési rendelet módosított mellékleteire tesz javaslatot.

A 4. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

8. melléklet a 10/2022. (VI. 29.) önkormányzati rendelethez
[11. melléklet a 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelethez]

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

		Adatok forintban					
	A	B	C	D	E	F	G
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	Módosított ei.
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	246 140 222				246 140 222
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	207 184 520				207 184 520
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktezetési feladatainak támogatás	B113	267 882 153	6 162 743	4 516 726	2 336 796	280 898 418
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	14 468 594				14 468 594
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115					0
6	Elszámolásokból származó bevételek	B116					0
7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11					0
8	Elvonások és befizetések bevételei	B12					0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					0
10	Működési céú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15					0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	111 474 859	86898841			198 373 700
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	847 150 348	93 061 584	4 516 726	2 336 796	947 065 454

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

	A	B	C	D	E	F	G
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	Módosított ei.
1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23					
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	25 307 664			17 471 438	42 779 102
5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		4 948 594	360 788 950	61 520 926	427 258 470
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	25 307 664	4 948 594	360 788 950	78 992 364	470 037 572

3. B3. Közhatalmi bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	Módosított ei.
1	Jövedelemadók	B31					
2	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					
3	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					
4	Vagyoni típusú adók	B34					
5	ebből a helyi adók:						
6	- építményadó						
7	- épület után fizetett idegenforgalmi adó						
8	- magánszemélyek kommunális adója						
9	- telekadó						
10	Értékesítési és forgalmi adók	B351					
11	ebből a helyi adók:						
12	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		156 966 822				156 966 822
13	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó						
14	Fogyasztási adók	B352					
15	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353					
16	Gépjárműadók	B354					
17	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355					
18	ebből a helyi adók:						
19	- tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó						
20	Termékek és szolgáltatások adói	B35					
21	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 000 000				1 000 000
22	Közhatalmi bevételek	B3	157 966 822	0	0	0	157 966 822

Egyes kiemelt kiadási előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. K1 - K8. Költségvetési kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
	Megnevezés	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	Módosított ei.
1	Személyi juttatások	K1	61 588 569	68 940 094			130 528 663
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 762 458	4 481 006			11 243 464
3	Dologi kiadások	K3	71 121 543	14 062 898	97 763 626	10 115 454	193 063 521
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	22 353 000				22 353 000
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	404 090 060	-585 157		5 312 599	408 817 502
6	Beruházások	K6	430 238 336	4 948 594	274 067 641	63 564 311	772 818 882
7	Felújítások	K7	171 486 728				171 486 728
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					0
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	1 167 640 694	91 847 435	371 831 267	78 992 364	1 710 311 760