



**Bácsalmás Város
Polgármesterétől**

...../2023. 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

9 db melléklet

1 db tájékoztató tábla

.....sz. Előterjesztés

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 30-i testületi ülésére**

**Bácsalmás város 2023. évi költségvetésének I. módosítása
tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

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) Egyéb működési célú támogatások
- 3) Felhalmozási célú támogatások
- 4) Finanszírozási bevételek

Az Önkormányzat költségvetésének módosítása:

Önkormányzatok működési támogatása:

Az Önkormányzat több részletben kapott támogatást az alábbiak szerint:

A szociális ágazatban dolgozók ágazati pótlékára összesen 9 480 060 Ft-ot.

Az önkormányzatok kiegészítő támogatása az Ávr. szerint érkezik márciustól, összesen év végéig 60 111 884 Ft támogatás várható. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatására 6 288 043 Ft és az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységre 7 559 094 Ft támogatás várható.

Ez részletesen a rendelet-tervezet 2. mellékletében található.

Felhalmozási célú támogatások:

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások összege összesen 121 220 450 Ft. Ez a tervezett közfoglalkoztatás, start munkaprogram eszközbeszerzéseit tartalmazza 1 220 450 Ft és a TOP_PLUSZ-os belterületi utak felújítását tartalmazza 120 000 000 Ft támogatási összeggel.

Egyéb működési célú támogatások:

A tervezett start munkaprogramok bérköltség és dologi kiadásaink a támogatását tartalmazza 115 601 798 Ft és a tagönkormányzat pótbefizetését tartalmazza 2 488 821 Ft összegben.

Finanszírozási bevételek:

A maradvány összege a zárszámadással egyezően kerül beépítésre az önkormányzat költségvetésébe, a folyószámlahitel összege halmozódik az önkormányzat költségvetésében, ezért indokolt az előirányzat emelése, azonban az 50 000 000 Ft-os folyószámlahitelkeret összege nem változna.

Az önkormányzati kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 96 872 160 Ft-tal, a munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 6 296 676 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 85 769 777 Ft-tal, az elvonások és befizetések 10 581 553 Ft-tal, a beruházások előirányzata 1 220 450 Ft-tal és a felújítások előirányzata 120 000 000 Ft-tal megemelkedik.

Bácsalmás Városi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központ költségvetésének módosítása:

Az intézmény az önkormányzattól további 9 480 060 Ft intézményfinanszírozásban részesül a szociális ágazati összevont pótlékra.

Összességében az intézmény finanszírozása 9 480 060 Ft-tal növekszik.

A kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 8 389 434 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig 1 090 626 Ft-tal emelkedik.

Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása:

Az intézmény az önkormányzattól további 2 488 821 Ft intézményfinanszírozásban részesül települési pótbefizetés miatt.

Összességében az intézmény finanszírozása 2 488 821 Ft-tal növekszik.

A kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 2 202 496 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig 286 325 Ft-tal emelkedik.

Bácsalmás, 2023. május 17.

Németh Balázs
polgármester

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLA

Bácsalmás Város Önkormányzata 2023. évi költségvetés I. sz. előirányzat módosítása

Rovat	Bevételek		Ft
B111	A települési önk.működésének ált.támogatása	10 137 552	10 137 552
B112	A települési önk.egyes köznevelési fel.támogatása	25 006 665	25 006 665
B1131	A települési önk.egyes szoc.és gyermekjóléti f.tám.	17 327 155	17 327 155
B1132	A települési önk.gyermekekétkeztetési fel.tám.	3 691 512	3 691 512
B114	A települési önk.egyes kulturális fel.támogatása	3 949 000	3 949 000
	Kiegészítés összesen:	60 111 884	
B1131	Óvodai és iskolai szociális segítő tev.támogatása	7 559 094	7 559 094
B1131	Ágazati pótlék		9 480 060
	-alapszolgáltatási központ	9 480 060	
B114	Tel.önk.kulturális fel.bérjellegű támogatása	6 288 043	6 288 043
B16	Működési célú támogatások		
	- Települések befizetése	2 488 821	2 488 821
B16	Közfoglalkoztatás támogatása	115 601 798	115 601 798
B25	Közfoglalkoztatás támogatása fejlesztésre	1 220 450	1 220 450
B25	Belterületi utak fejlesztése	120 000 000	120 000 000
	TOP PLUSZ-1.2.3-21-BK1-2022-00008 pályázat		
B5	Felhalmozási bevételek	-60 111 884	-60 111 884
B811	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	150 000 000	150 000 000
B813	Maradvány	70 071 231	70 071 231
	Bevételek összesen:		482 709 497
	Kiadás		
K1	Személyi juttatások	96 872 160	96 872 160
K21	szociális hozzájárulási adó	6 296 676	6 296 676
K3	dologi kiadások	85 769 777	85 769 777
K502	Elvonások és befizetések	10 581 553	10 581 553
K6	Beruházások	1 220 450	1 220 450
K7	Felújítások	120 000 000	120 000 000
K816	Intézményfinanszírozás		11 968 881
	- Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal	2 488 821	
	- alapszolgáltatási központ	9 480 060	
	szociális ágazati pótlék		
K911	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	150 000 000	150 000 000
	kiadás összesen:		482 709 497
	Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal		
	Bevétel		
B816	Felügyeleti szervtől kapott támogatás		
	- Települések befizetése	2 488 821	2 488 821
	bevételek összesen:		2 488 821
	Kiadás		
	ágazati pótlék		
k11	személyi juttatás	2 202 496	2 202 496
k21	szociális hozzájárulási adó	286 325	286 325
	Kiadás összesen:		2 488 821
	Alapszolgáltatási központ		
	Bevétel		
	Felügyeleti szervtől kapott támogatás		
	-ágazati pótlék	9 480 060	9 480 060
	bevételek összesen:		9 480 060
	Kiadás		
	ágazati pótlék		
	személyi juttatás		8 389 434
	szociális hozzájárulási adó		1 090 626
	Kiadás összesen:		9 480 060

Közfoglalkoztatás támogatása							
2023.				össz.		116 822 248	
Közfoglalkoztatás						116 822 248	
B1606	ebből: - működésre		115 601 798				
B25	ebből: - fejlesztésre		1 220 450				
	154 kód 8 fő	START Helyi saj.	14 251 560				
	155 kód 18 fő	START Szoc.jell.	29 679 758				
	156 kód 24 fő	START Mg-i pr.	49 541 870				
	157 kód	Hosszú 21 fő	23 349 060				
Közfoglalkoztatási munkaprogramok kiadásai							
k11	-személyi juttatások					96 872 160	
	154 kód 8 fő	START Helyi saj.	12 859 440				
	155 kód 18 fő	START Szoc.jell.	26 006 640				
	156 kód 24 fő	START Mg-i pr.	36 082 080				
	157 kód	Hosszú 21 fő	21 924 000				
-szociális hozzájárulási adó						6 296 676	
k21							
	154 kód 8 fő	START Helyi saj.	835 860				
	155 kód 18 fő	START Szoc.jell.	1 690 428				
	156 kód 24 fő	START Mg-i pr.	2 345 328				
	157 kód	Hosszú 21 fő	1 425 060				
-dologi kiadások						12 432 962	
k3							
	154 kód 8 fő	START Helyi saj.	556 260				
	155 kód 18 fő	START Szoc.jell.	1 982 690				
	156 kód 24 fő	START Mg-i pr.	9 894 012				
-közfoglalkoztatás							
k6	eszköz beszerzés						
	154 kód 8 fő	START Helyi saj.	0			1 220 450	
	155 kód 18 fő	START Szoc.jell.	0				
	156 kód 24 fő	START Mg-i pr.	1 220 450				
					össz.kiadás:	116 822 248	
Önerő (saját forrás)							
		Összesen:	bér	közteher	dologi		
	155 kód 18 fő		33 606		33 606		
	156 kód 24 fő		433 031		433 031		
	Mindösszesen:		466 637	0	0	466 637	117 288 885

1. melléklet a 10/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez
[1. melléklet a 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelethez]

**A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg
Bácsalmás Város 2023. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege**

Ft-ban							
BEVÉTELEK	eredeti ei	1. módosítás	módosított ei.	KIADÁSOK	eredeti ei	1. módosítás	módosított ei.
I. Működési célú mérleg							
1. Önkormányzatok működési támogatása	742 731 783	83 439 081	826 170 864	1. Személyi juttatások	466 910 617	107 464 090	574 374 707
2. Egyéb működési célú támogatások	92 112 875	118 090 619	210 203 494	ebből Önkormányzat	52 040 184	96 872 160	148 912 344
ebből önkormányzat	92 112 875	118 090 619	210 203 494	Közös Önkormányzati Hivatal	202 510 408	2 202 496	204 712 904
közös önkormányzati hivatal				Intézmények	212 360 025	8 389 434	220 749 459
Intézmények				2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó	59 257 868	7 673 627	66 931 495
3. Közhatalmi bevételek	205 561 550	0	205 561 550	ebből Önkormányzat	5 047 853	6 296 676	11 344 529
ebből Iparüzési adó	200 000 000		200 000 000	Közös Önkormányzati Hivatal	25 814 855	286 325	26 101 180
Gépjárműadó			0	Intézmények	28 395 160	1 090 626	29 485 786
Egyéb adók	5 561 550		5 561 550	3. Dologi kiadások	342 925 065	85 769 777	428 694 842
4. Működési bevételek	122 288 915	0	122 288 915	ebből Önkormányzat	99 423 105	85 769 777	185 192 882
ebből Önkormányzat	53 604 509		53 604 509	Közös Önkormányzati Hivatal	54 482 886		54 482 886
ebből közös önkormányzati hivatal	10 335 120		10 335 120	Intézmények	189 019 074		189 019 074
ebből Intézmények	58 349 286		58 349 286	4. Működési célú kiadások, egyéb támogatások	474 913 815	10 581 553	485 495 368
Költségvetési bevételek összesen:	1 162 695 123	201 529 700	1 364 224 823	ebből Önkormányzat	474 913 815	10 581 553	485 495 368
Előző évi működési maradvány	105 138 979	70 071 231	175 210 210	Közös Önkormányzati Hivatal			
ebből Önkormányzat	98 062 550	70 071 231	168 133 781	Intézmények			
ebből közös önkormányzati hivatal	5 072 642		5 072 642	5. Tartalékok			
ebből Intézmények	2 003 787		2 003 787				
Bevételek összesen:	1 267 834 102	271 600 931	1 539 435 033	Működési célú kiadások	1 344 007 365	211 489 047	1 555 496 412
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		121 220 450	121 220 450	Felhalmozási kiadások	554 917 054	121 220 450	676 137 504
Forgatási célú értékpapírok beváltása				ebből Önkormányzat	551 417 054	121 220 450	672 637 504
Kölcsönök, visszatérülések	21 889 599		21 889 599	ebből Közös Önkormányzati Hivatal	2 000 000		2 000 000
Felhalmozási bevételek				ebből intézmények	1 500 000		1 500 000
Ingatlanértékesítés	90 145 000	-60 111 884	30 033 116	Tartalékok	0	0	0
Előző évi felhalmozási maradvány	549 067 354		549 067 354				
Finanszírozási bevételek			0	Finanszírozási kiadások	80 011 636	150 000 000	230 011 636
Államháztartási megelőlegezések			0	Államháztartási megelőlegezések	30 011 636		30 011 636
Folyószámlahitel felvétele	50 000 000	150 000 000	200 000 000	Folyószámlahitel törlesztése	50 000 000	150 000 000	200 000 000
Bevételek mindösszesen:	1 978 936 055	482 709 497	2 461 645 552	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	1 978 936 055	482 709 497	2 461 645 552

(TERVEZET)

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) 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 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A 2023. évi költségvetés I. számú módosításával az állami támogatások és egyéb működési célú támogatások, valamint a felhalmozási célú támogatások előirányzatának növelése miatt az R. 2. § (1) bekezdésében megállapított

- a) **kiadási főösszeg 482 694 842 Ft-tal,**
- b) **bevételi főösszeg 482 694 842 Ft-tal**

módosul.

(2) A 2023. évi módosított költségvetés főösszege 2 461 645 552 Ft, ezen belül

- a) a költségvetési bevételek főösszege 1 537 367 988 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege 2 461 645 552 Ft,
- c) a költségvetési hiány összege 924 277 564 Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2023. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatait

- a) K1. Személyi juttatások: 574 374 707 forint,
 - b) K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 66 931 495 forint,
 - c) K3. Dologi kiadások: 428 694 842 forint,
 - d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 17 353 000 forint,
 - e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 468 142 368 forint,
 - f) K6. Beruházások: 418 185 852 forint,
 - g) K7. Felújítások: 257 951 652 forint,
 - h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
 - i) K9. Finanszírozási kiadások: 230 011 636 forint,
 - j) Költségvetési kiadások összesen: 2 461 645 552 forint
- jogcímek szerint állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (III. 1.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2023. június 1-jén lép hatályba.

Németh Balázs
polgármester

Patocskai Ibolya
jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. május 30-án tartott ülésén.

Kihirdetve: a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztató tábláján,
2023. május 31-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 2023. 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.