



**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. szeptember 26-i testületi ülésére**

**Bácsalmás város 2023. évi költségvetésének II. 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 3/2023. (III. 1.) 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 bevételek
- 3) Egyéb működési célú támogatások
- 4) Felhalmozási célú támogatások
- 5) 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 11 730 729 Ft-ot.

A közművelődési érdekeltségnövelő támogatásra 514 000 Ft támogatásban részesül az önkormányzat a pályázata alapján.

Ez részletesen a rendelet-tervezet 2. mellékletében található.

Felhalmozási célú támogatások:

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások várható összege összesen:
488 211 773 Ft.

Ez a tervezett „Új Bölcsőde építése Bácsalmáson” pályázat igényelt előlegét tartalmazza a támogatási összeggel.

Működési bevételek:

A közvetített szolgáltatások, biztosító által fizetett kártérítések, egyéb működési bevételek, kiadások visszatérítései és osztalékbevételek miatt 60 000 000 Ft-tal szükséges emelni az előirányzatot.

Egyéb működési célú támogatások:

A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás bérköltség kiadásaink a támogatását tartalmazza 725 612 Ft, a nyári diákmunka támogatását összesen: 2 626 206 Ft és a mezőöri pályázat működési támogatását tartalmazza 5 301 280 Ft összeggel.

Továbbá a tervezett, jóváhagyott kölcsönök visszatérülését tervezzük 10 000 000 Ft összeggel.

Finanszírozási bevételek:

A folyószámlahitel összege halmozódik az önkormányzat költségvetésében, ezért indokolt az előirányzat emelése további 150 000 000 Ft-tal, azonban a 80 000 000 Ft-os folyószámlahitelkeret összege nem változna.

Az önkormányzati kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 27 707 534 Ft-tal, a munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 5 131 945 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 94 430 523 Ft-tal, a működési célú támogatások előirányzata 13 000 000 Ft-tal, a beruházások előirányzata 441 153 773 Ft-tal megemelkedik.

Bácsalmás Városi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központ költségvetésének módosítása:

Az intézmény az önkormányzattól további 11 730 729 Ft intézményfinanszírozásban részesül a szociális ágazati összevont pótléokra.

Összességében az intézmény finanszírozása 11 730 729 Ft-tal növekszik.

A kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 10 156 475 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig 1 574 254 Ft-tal emelkedik.

Az intézmény működési célú támogatása 1 200 000 Ft-tal emelkedik pályázat miatt, amely támogatásként kerül kifizetésre a rászorulóknak részére.

Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ költségvetésének módosítása:

Az intézmény az önkormányzattól további 5 914 000 Ft intézményfinanszírozásban részesül.

Összességében az intézmény finanszírozása 5 914 000 Ft-tal növekszik.

A kiadásoknál a dologi kiadások előirányzata 5 400 000 Ft-tal, a beruházások előirányzata pedig 514 000 Ft-tal emelkedik pályázatok miatt.

Bácsalmás, 2023. szeptember 13.

Németh Balázs
polgármester

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLA

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

Rovat	Bevételek	Ft
B1131	Ágazati pótlék	11 730 729
	-alapszolgáltatási központ	11 730 729
B114	Tel.önk.kulturális fel.kiegészítő támogatása	514 000
	-érdekeltségnövelő támogatás	514 000
B16	Közfoglalkoztatás támogatása	725 612
	-hosszabb időtartamú	725 612
B16	Nyári diákmunka támogatása	
	július hó	1 491 426
	augusztus hó	1 134 780
B16	Mezőőri pályázat	5 301 280
B4	Működési bevételek	60 000 000
B54	Részesedések értékesítése	11 570 650
B64	Működési célú kölcsönök, visszatérülések	10 000 000
	Ízes-Bácska Egyesület	1 500 000
	BESZ Kft.	7 000 000
	Bácsalmási Horvát Önkormányzat	1 500 000
B25	Felhalmozási bevételek	488 211 773
B811	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	150 000 000

Bevételek összesen: **740 680 250**

Kiadás

K1	Személyi juttatások	27 707 534
K21	szociális hozzájárulási adó	3 557 691
K3	dologi kiadások	89 030 523
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások	10 000 000
K512	Egyéb működési célú támogatások	3 000 000
K6	Beruházások	440 639 773
K816	Intézményfinanszírozás	
	szociális ágazati pótlék	11 730 729
	- VMVKMK	5 014 000
K911	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	150 000 000

kiadás összesen: **740 680 250**

Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ

	Bevétel	
B816	Felügyeleti szervtől kapott támogatás	
	- közművelődési érdekeltségnövelő pályázat	514 000
	Pályázat támogatása	4 500 000
B16	Pályázat támogatása	900 000
	bevételek összesen:	5 914 000
	Kiadás	
K3	Dologi kiadások	5 400 000
K6	Beruházások	514 000
	Kiadás összesen:	5 914 000

Alapszolgáltatási központ

	Bevétel	
	Felügyeleti szervtől kapott támogatás	
	-ágazati pótlék	11 730 729
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 200 000
	bevételek összesen:	12 930 729
	Kiadás	
	ágazati pótlék	
K1	személyi juttatás	10 156 475
K2	szociális hozzájárulási adó	1 574 254
K512	Egyéb működési célú támogatások	1 200 000
	Kiadás összesen:	12 930 729

Közfoglalkoztatás támogatása				össz.	725 612
2023.					
B1606	Közfoglalkoztatás				725 612
B25	ebből: - működésre		725 612		
	ebből: - fejlesztésre				
	158 kód	Hosszú 4 fő	725 612		
k11	Közfoglalkoztatási munkaprogramok kiadásai				681 328
	-személyi juttatások				
	158 kód	Hosszú 4 fő	681 328		
k21	-szociális hozzájárulási adó				44 284
	158 kód	Hosszú 4 fő	44 284		
				össz. kiadás:	725 612

(TERVEZET)

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
16/2023. (IX. 27.) 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 II. 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 742 780 250 Ft-tal,**

b) **bevételi főösszeg 742 780 250 Ft-tal** módosul.

(2) A 2023. évi módosított költségvetés főösszege 3 204 425 802 Ft, ezen belül

a) a költségvetési bevételek főösszege 1 537 367 988 Ft,

b) a költségvetési kiadások összege 3 204 425 802 Ft,

c) a költségvetési hiány összege 1 074 277 564 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: 612 238 718 forint,

b) K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 72 063 440 forint,

c) K3. Dologi kiadások: 523 125 365 forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 17 353 000 forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 481 142 368 forint,

f) K6. Beruházások: 859 339 625 forint,

g) K7. Felújítások: 257 951 652 forint,

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

i) K9. Finanszírozási kiadások: 380 011 636 forint,

j) Költségvetési kiadások összesen: 3 204 425 802 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. szeptember 28-án lép hatályba.

Németh Balázs
polgármester

Patocskai Ibolya
jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. szeptember 26-án tartott ülésén.

Kihirdetve: a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztató tábláján,
2023. szeptember 27-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 második 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 összegek, 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.

1. melléklet a 16/2023. (IX.27.) 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	2. módosítás	módosított ei.	KIADÁSOK	eredeti ei	1. módosítás	2. módosítás	módosított ei.
I. Működési célú mérleg									
1. Önkormányzatok működési támogatása	742 731 783	83 439 081	12 244 729	838 415 593	1. Személyi juttatások	466 910 617	107 464 090	37 864 009	612 238 716
2. Egyéb működési célú támogatások	92 112 875	118 090 619	10 753 098	220 956 592	ebből Önkormányzat	52 040 184	96 872 160	27 707 534	176 619 878
ebből önkormányzat	92 112 875	118 090 619	8 653 098	218 856 592	Közös Önkormányzati Hivatal	202 510 408	2 202 496		204 712 904
közös önkormányzati hivatal				0	Intézmények	212 360 025	8 389 434	10 156 475	230 905 934
Intézmények			2 100 000	2 100 000	2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó	59 257 868	7 673 627	5 131 945	72 063 440
3. Közhatalmi bevételek	205 561 550	0	0	205 561 550	ebből Önkormányzat	5 047 853	6 296 676	3 557 691	14 902 220
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	1 574 254	31 060 040
Egyéb adók	5 561 550			5 561 550	3. Dologi kiadások	342 925 065	85 769 777	94 430 523	523 125 365
4. Működési bevételek	122 288 915	0	60 000 000	182 288 915	ebből Önkormányzat	99 423 105	85 769 777	89 030 523	274 223 405
ebből Önkormányzat	53 604 509		60 000 000	113 604 509	Közös Önkormányzati Hivatal	54 482 886			54 482 886
ebből közös önkormányzati hivatal	10 335 120			10 335 120	Intézmények	189 019 074		5 400 000	194 419 074
ebből Intézmények	58 349 286			58 349 286	4. Működési célú kiadások, egyéb támogatások	474 913 815	10 581 553	14 200 000	499 695 368
Költségvetési bevételek összesen:	1 162 695 123	201 529 700	82 997 827	1 447 222 650	ebből Önkormányzat	474 913 815	10 581 553	13 000 000	498 495 368
Előző évi működési maradvány	105 138 979	70 071 231	0	175 210 210	Közös Önkormányzati Hivatal				0
ebből Önkormányzat	98 062 550	70 071 231		168 133 781	Intézmények			1 200 000	1 200 000
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	82 997 827	1 622 432 860	Működési célú kiadások	1 344 007 365	211 489 047	151 626 477	1 707 122 889
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		121 220 450	488 211 773	609 432 223	Felhalmozási kiadások	554 917 054	121 220 450	441 153 773	1 117 291 277
Részesedések értékesítése			11 570 650	11 570 650	ebből Önkormányzat	551 417 054	121 220 450	440 639 773	1 113 277 277
Kölcsönök, visszatérülések	21 889 599		10 000 000	31 889 599	ebből Közös Önkormányzati Hivatal	2 000 000			2 000 000
Felhalmozási bevételek					ebből intézmények	1 500 000		514 000	2 014 000
Ingatlanértékesítés	90 145 000	-60 111 884		30 033 116	Tartalékok	0	0	0	0
Előző évi felhalmozási maradvány	549 067 354			549 067 354					
Finanszírozási bevételek					Finanszírozási kiadások	80 011 636	150 000 000	150 000 000	380 011 636
Államháztartási megelőlegezések					Államháztartási megelőlegezések	30 011 636			30 011 636
Folyószámlahitel felvétele	50 000 000	150 000 000	150 000 000	350 000 000	Folyószámlahitel törlesztése	50 000 000	150 000 000	150 000 000	350 000 000
Bevételek mindösszesen:	1 978 936 055	482 709 497	742 780 250	3 204 425 802	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	1 978 936 055	482 709 497	742 780 250	3 204 425 802