



**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

Melléklek: 1db rendelet-tervezet

8 db melléklet

1 db tájékoztató tábla

.....sz. Előterjesztés

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. február 28-i testületi ülésére**

**Bácsalmás város 2022. évi költségvetésének V. 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) Működési bevételek
- 3) Működési célú támogatások
- 4) Felhalmozási célú támogatások
- 5) Kölcsönök, visszatérülések
- 6) Folyószámlahitel
- 7) Államháztartási megelőlegezések

Az Önkormányzat költségvetésének módosítása:

Önkormányzat működési támogatása:

Az Önkormányzat a szociális ágazatban dolgozók ágazati pótlékára október-december hónapokban összesen 6 707 497 Ft támogatásban részesült.

Az iparűzési adókedvezmény II. ütemére, működési célú kiegészítő támogatásokra 23 849 326 Ft támogatásban, az önkormányzatok rendkívüli támogatásában összesen 10 858 343 Ft támogatásban részesült az önkormányzat.

A 2021. évi iparűzési adókedvezmény elszámolására 13 772 497 Ft támogatásban részesült az önkormányzat.

Tartalmazza továbbá az októberi felmérés eredményét (lemondás/pótigény), ez részletesen a rendelet-tervezet 2. mellékletében található.

Működési célú támogatások bevétele:

A működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése címén 3 000 000 Ft-ot tervezünk a működési célú visszatérítendő támogatások után.

Felhalmozási bevételek összesen 36 336 560 Ft-tal emelkednek a felsorolt pályázatok után.

Az önkormányzat 2023. évi állami hozzájárulás előlegre 30 011 636 Ft előlegben részesült.

A tervezett folyószámlahitel igénybevételére többször került sor az utolsó negyedévben, a halmozódás miatt 2 924 408 Ft-tal több teljesült belőle, azonban hónap végén mindig „0” Ft volt az egyenlege.

Az önkormányzati kiadásoknál a dologi kiadások előirányzata 46 352 455 Ft-tal, a működési célú támogatások előirányzata 3 000 000 Ft-tal, a felhalmozások 36 336 550 Ft-tal, az államháztartási megelőlegezések elszámolása 30 011 636 Ft-tal és a folyószámlahitel törlesztése 2 924 408 Ft-tal megemelkedik, a tájékoztató tábla és az átcsoportosítások szerint.

Bácsalmás Városi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központ költségvetésének módosítása:

Az intézmény az önkormányzattól további 6 707 490 Ft intézményfinanszírozásban részesül a szociális ágazati összevont pótlékra.

Összességében az intézmény finanszírozása 6 707 490 Ft-tal növekszik és működési bevétele 28 819 628 Ft-tal emelkedik.

A kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 6 954 678 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig 562 819 Ft-tal és a dologi kiadások 28 009 628 Ft-tal emelkedik.

Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ költségvetésének módosítása:

Az intézmény működési bevétele 5 600 000 Ft-tal emelkedik a dologi kiadásokra.

A Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása:

A népszámlálásra további előleget kapott a hivatal 1 223 409 Ft-ot és a közhatalmi bevételekből (esküvők) 375 000 Ft került befizetésre. Ez a dologi kiadásokat 1 498 409 Ft-tal és a felhalmozásokat 100 000 Ft-tal emeli, a személyi juttatásokról 6 000 000 Ft kerül átcsoportosításra a dologi kiadásokra.

Bácsalmás, 2023. február 15.

Németh Balázs
polgármester

(TERVEZET)
Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2023. (III. 1.) 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. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- a) **kiadási főösszeg 161 350 593 Ft-tal,**
- b) **bevételi főösszeg 161 350 593 Ft-tal**

módosul.

(2) A 2022. évi módosított költségvetés főösszege 2 609 850 108 Ft, ezen belül

- a) a költségvetési bevételek főösszege 1 917 385 899 Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege 2 609 850 108 Ft,
- c) a költségvetési hiány összege 692 464 209 Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

- a) K1. Személyi juttatások: 543 092 151 forint,
 - b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 67 423 862 forint,
 - c) K3. Dologi kiadások: 463 240 336 forint,
 - d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 22 353 000 forint,
 - e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 430 091 725 forint,
 - f) K6. Beruházások: 816 100 106 forint,
 - g) K7. Felújítások: 177 501 616 forint,
 - h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
 - i) K9. Finanszírozási kiadások: 90 047 312 forint,
 - j) Költségvetési kiadások összesen: 2 609 850 108 forint
- jogcímek szerint állapítja meg.”

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 2023. március 2-án lép hatályba.

Németh Balázs
polgármester

Patocskai Ibolya
jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. február 28-án tartott ülésén.

Kihirdetve: Bácsalmás, 2023. március 1-jén.

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.

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. módosítás	V. módosítás	Módosított ei.
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	246 140 222						246 140 222
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	207 184 520						207 184 520
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatás	B113	267 882 153	6 162 743	4 516 726	2 336 796	6 965 600	4 579 786	292 443 804
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	14 468 594				403 000		14 871 594
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115					23 849 326	34 707 669	58 556 995
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116						13 772 497	13 772 497
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11							0
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12							0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13							0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14							0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15							0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	111 474 859	86898841			2600000		200 973 700
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	847 150 348	93 061 584	4 516 726	2 336 796	33 817 926	53 059 952	1 033 943 332

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. módosítás	V. módosítás	Módosított ei.
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21							
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22							
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23							
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	25 307 664			17 471 438	20 200 000	3 000 000	65 979 102
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		4 948 594	360 788 950	61 520 926		36 336 560	463 595 030
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	25 307 664	4 948 594	360 788 950	78 992 364	20 200 000	39 336 560	529 574 132

3. B3. Közhatalmi bevételek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. módosítás	V. módosítás	Módosított ei.
2	Jövedelemadók	B31							
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32							
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33							
5	Vagyoni típusú adók	B34							
6	ebből a helyi adók:								
7	- építményadó								
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó								
9	- magánszemélyek kommunális adója								
10	- telekadó								
11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	B351							
12	ebből a helyi adók:								
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		156 966 822				-23849326		133 117 496
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó								
15	Fogyasztási adók	B352							
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	B353							
17	<i>Gépjárműadók</i>	B354							
18	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	B355							
19	ebből a helyi adók:								
20	- tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó								
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35							
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 000 000						1 000 000
23	Közhatalmi bevételek	B3	157 966 822	0	0	0	-23849326	0	134 117 496

Egyes kiemelt kiadási előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. K1 - K8. Költségvetési kiadások

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Megnevezés	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. módosítás	V. módosítás	Módosított ei.
1	Személyi juttatások	K1	61 588 569	68 940 094			3 557 520		134 086 183
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 762 458	4 481 006			400 237		11 643 701
3	Dologi kiadások	K3	71 121 543	14 062 898	97 763 626	10 115 454	568 020	46 352 455	239 983 996
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	20 200 000	3 000 000	432 017 502
6	Beruházások	K6	430 238 336	4 948 594	274 067 641	63 564 311		36 336 560	809 155 442
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	24 725 777	85 689 015	1 820 726 552

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLA

Bácsalmás Város Önkormányzata 2022. évi költségvetés V. sz. előirányzat módosítása

Rovat	Bevételek	Ft
B1131	Ágazati pótlék	3 691 397
	-alapszolgáltatási központ	6 707 497
	Októberi felmérés	-3 016 100
B1132	A tel.önk.gyermekekétkeztetési fel.támogatása	888 389
B115	Működési célú költségvetési támogatások	34 707 669
	2022. évi ipa adókedvezénnyel kapcs.támogatás II.	23 849 326
	Önkormányzatok rendkívüli támogatása I.	9 345 586
	Önkormányzatok rendkívüli támogatása II.	1 512 757
B116	Elszámolásból származó bevételek	13 772 497
B25	Felhalmozási célú támogatások	
	-bölcsőde pályázat előleg	23 634 000
	-mezőőr pályázat	12 702 560
B64	működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése	3 000 000
	BÖKK Nkft. (245/2022.)	3 000 000
B8112	Folyószámlahitel felvétele	2 924 408
B814	Áht-n belüli megelőlegezések	30 011 636
	Bevételek összesen:	125 332 556
	Kiadás	
K3	Dologi kiadások	46 352 455
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások	3 000 000
	BÖKK Nkft. (245/2022.)	3 000 000
K6	Beruházások	36 336 560
k816	Intézményfinanszírozás	
	-alapszolgáltatási központ	6 707 497
K9112	Folyószámlahitel törlesztése	2 924 408
K914	Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetése	30 011 636
	Kiadás összesen:	125 332 556
Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ		
	Bevétel	
B2	Működési bevételek	5 600 000
	Bevétel összesen:	5 600 000
	Kiadás	
k11	személyi juttatás	-875 000
k21	szociális hozzájárulási adó	-125 000
k3	dologi kiadások	-2 209 762
k6	beruházások	2 794 874
k7	felújítások	6 014 888
	Kiadás összesen:	5 600 000
Alapszolgáltatási Központ		
	Bevétel	
B816	Felügyeleti szervtől kapott támogatás	
	-ágazati pótlék	6 707 497
B2	Működési bevételek	28 819 628
	bevételek összesen:	35 527 125
	Kiadás	
	ágazati pótlék	
k11	személyi juttatás	6 954 678
k21	szociális hozzájárulási adó	562 819
k3	dologi kiadások	28 009 628
	Kiadás összesen:	35 527 125
Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal		
	Bevétel	
B1	Működési célú támogatások	
	- népszámlálás december	1 223 409
B3	Közhatalmi bevételek	375 000
	bevételek összesen:	1 598 409
	Kiadás	
k11	személyi juttatás	-6 000 000
k3	dologi kiadások	7 498 409
k6	beruházások	100 000
	Kiadás összesen:	1 598 409