



**Bácsalmás Város
Polgármesterétől**

...../2024. 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
2024. szeptember 24-i soros testületi ülésére**

**Bácsalmás város 2024. évi költségvetésének III. 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 2/2024. (III. 6.) 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 11 234 635 Ft-ot.

Az óvoda pedagógusok esélyteremtési illetményének támogatására 14 070 603 Ft.

A települési önkormányzatok kulturális jellegű feladatainak támogatására kiegészítés 3 631 368 Ft.

Önkormányzatok rendkívüli támogatására 6 787 250 Ft.

Ez részletesen a rendelet-tervezet 2. mellékletében található.

Felhalmozási célú támogatások:

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások összege összesen 268 154 225 Ft.
Ez az Új Bölcsőde kialakítása c. pályázat támogatását tartalmazza.

Egyéb működési célú támogatások:

A nyári diákmunka támogatását, a mezőőrség támogatását és pályázatok működési támogatását tartalmazza, összesen: 21 448 426 Ft összegben.

Finanszírozási bevételek:

További 50 000 000 Ft betétként került elhelyezésre és megszüntetésre 1 hónapra, amelyet az önkormányzat költségvetése nem tartalmazott.

A finanszírozási bevételeknél az államháztartási megelőlegezések bevétele növekszik 844 959 Ft-tal a közfoglalkoztatási előlegek elszámolása miatt.

Az önkormányzati kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 3 169 929 Ft-tal, a munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 412 091 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 7 938 715 Ft-tal, a támogatások 21 857 853 Ft-tal, a felhalmozási kiadások előirányzata 300 718 846 Ft-tal megemelkedik.

A finanszírozási kiadásoknál a pénzeszközök betétként történő elhelyezése 50 000 000 Ft -tal emelkedik.

Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása:

Az intézmény a választási feladatokra további 1 089 521 egyéb működési célú támogatásban részesül.

Ebből a kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 594 000 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata 69 959 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 20 700 Ft-tal és a beruházások előirányzata 404 862 Ft-tal emelkedik.

Bácsalmás Városi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központ költségvetésének módosítása:

Az intézmény az önkormányzattól további 11 234 635 Ft intézményfinanszírozásban részesül a szociális ágazati összevont pótlékra.

Összességében az intézmény finanszírozása 11 234 635 Ft-tal növekszik.

A kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 9 726 957 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata pedig 1 507 678 Ft-tal emelkedik.

Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ

Az intézmény az önkormányzattól további 3 631 368 Ft intézményfinanszírozásban részesül kulturális bérjellegű támogatás kiegészítése miatt.

Az intézménynél az egyéb működési bevételek előirányzata 1 270 000 Ft-tal növekszik a közmű díjak visszatérítése miatt.

Ebből a kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 3 213 600 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata 417 768 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 1 270 000 Ft-tal emelkedik a könyvtári szolgáltatási díjak emelése miatt.

Bácsalmás, 2024. szeptember 11.

Németh Balázs
polgármester

(TERVEZET)

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
12/2024. (IX. 25.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) 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 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A 2024. évi költségvetés III. 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 401 322 958 Ft-tal,**

b) **bevételi főösszeg 401 322 958 Ft-tal**

módosul.

(2) A 2024. évi módosított költségvetés főösszege 3 604 073 330 Ft, ezen belül

a) a költségvetési bevételek főösszege 2 405 990 619 Ft,

b) a költségvetési kiadások összege 3 604 073 330 Ft,

c) a költségvetési hiány összege 1 198 082 711 Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2024. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatait

a) K1. Személyi juttatások: 893 540 413 forint,

b) K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 106 935 678 forint,

c) K3. Dologi kiadások: 511 635 356 forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 15 353 000 forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 626 202 863 forint,

f) K6. Beruházások: 953 904 877 forint,

g) K7. Felújítások: 177 534 234 forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 36 075 989 forint,

i) K9. Finanszírozási kiadások: 332 890 920 forint,

j) Költségvetési kiadások összesen: 3 604 073 330 forint

jogcímek szerint állapítja meg.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2024. szeptember 26-án lép hatályba.

Németh Balázs
polgármester

Patocskai Ibolya
jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. szeptember 24-én tartott ülésén.

Kihirdetve: a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztató tábláján,
2024. szeptember 25-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 2024. 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.

1. melléklet a 12/2024. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez
[1. melléklet a 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelethez]

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg
Bácsalmás város 2024. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege

Ft-ban											
BEVÉTELEK	eredeti ei	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	módosított ei.	KIADÁSOK	eredeti ei	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	módosított ei.
I. Működési célú mérleg											
1. Helyi Önk. működésének általános	930 143 809	20 674 472	0	35 723 856	986 542 137	1. Személyi jellegű kiadások	540 967 471	109 620 702	226 247 754	16 704 486	893 540 413
2. támogatásértékű bevétel, átvett	60 460 499	125 376 950	271 886 200	22 537 947	480 261 596	ebből Önkormányzat	73 771 689	96 635 572		3 169 929	173 577 190
ebből önkormányzat	60 460 499	118 281 830		21 448 426	200 190 755	Közös Önkormányzati Hivatal	235 050 118	5 217 000		594 000	240 861 118
közös önkormányzati hivatal		6 995 120		1 089 521	8 084 641	Intézmények	232 145 664	7 768 130	226 247 754	12 940 557	479 102 105
Intézmények		100 000	271 886 200		271 986 200	2. Munkaadót terhelő járulékok és adó	67 044 985	8 070 989	29 412 208	2 407 496	106 935 678
3.Közhatalmi bevételek	254 596 000	0	0	0	254 596 000	ebből Önkormányzat	7 943 998	6 281 312		412 091	14 637 401
ebből Iparüzési adó	250 000 000				250 000 000	Közös Önkormányzati Hivatal	28 081 954	779 820		69 959	28 931 733
Egyéb adó jellegű bevételek	4 096 000				4 096 000	Intézmények	31 019 033	1 009 857	29 412 208	1 925 446	63 366 544
Egyéb adók, pótlék, bírság	500 000				500 000	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	446 023 111	17 738 907	38 643 923	9 229 415	511 635 356
4. Működési bevételek	232 563 381	200 000	19 860 000	0	252 623 381	ebből Önkormányzat	218 375 700	16 540 607		7 938 715	242 855 022
ebből Önkormányzat	133 541 393				133 541 393	Közös Önkormányzati Hivatal	44 701 853	1 198 300		20 700	45 920 853
ebből közös önkormányzati hivatal	11 515 566	200 000			11 715 566	Intézmények	182 945 558		38 643 923	1 270 000	222 859 481
ebből Intézmények	87 506 422		19 860 000		107 366 422	4. Működési célú pénzeszköz átadás,	504 166 326	9 975 865	5 555 819	21 857 853	541 555 863
Költségvetési bevételek összesen:	1 477 763 689	146 251 422	291 746 200	58 261 803	1 974 023 114	ebből Önkormányzat	504 166 326	9 875 865		21 857 853	535 900 044
5. Előző évi működési maradvány	32 062 564	0	8 113 504	1 270 000	41 446 068	Közös Önkormányzati Hivatal					
ebből Önkormányzat	23 460 121				23 460 121	Intézmények		100 000	5 555 819		5 655 819
ebből közös önkormányzati hivatal	5 576 940				5 576 940	5. Tartalékok					
ebből Intézmények	3 025 503		8 113 504	1 270 000	12 409 007						
Bevételek összesen:	1 509 826 253	146 251 422	299 859 704	59 531 803	2 015 469 182	Működési célú kiadások	1 558 201 893	145 406 463	299 859 704	50 199 250	2 053 667 310
Kölcsönök, visszatérülések	38 099 992			22 791 971	60 891 963	Felhalmozási kiadások	864 442 899	1 948 493	0	301 123 708	1 167 515 100
Felhalmozási bevételek		1 948 493		268 154 225	270 102 718	ebből Önkormányzat	859 942 899	1 948 493		300 718 846	1 162 610 238
VP pályázat támogatása	10 000 000				10 000 000	ebből Közös Önkormányzati Hivatal	3 000 000			404 862	3 404 862
Ingatlanértékesítés	31 172 824				31 172 824	ebből intézmények	1 500 000				1 500 000
üzletrész értékesítés	59 800 000				59 800 000	Tartalékok	50 000 000	0	0	0	50 000 000
Előző évi felhalmozási maradvány	855 791 684				855 791 684						
Finanszírozási bevételek	50 000 000	200 000 000	0	50 844 959	300 844 959	Finanszírozási kiadások	82 045 961	200 844 959	0	50 000 000	332 890 920
Államháztartási megelőlegezések				844 959	844 959	Államháztartási megelőlegezések	32 045 961	844 959			32 890 920
Lekötött bankbetétek megszüntetése		50 000 000		50 000 000	100 000 000	Pénzeszközök betétként elhelyezése		50 000 000		50 000 000	100 000 000
Folyószámlahitel felvétele	50 000 000	150 000 000			200 000 000	Folyószámlahitel törlesztése	50 000 000	150 000 000			200 000 000
Bevételek mindösszesen:	2 554 690 753	348 199 915	299 859 704	401 322 958	3 604 073 330	Önkormányzati kiadások mindösszesen:	2 554 690 753	348 199 915	299 859 704	401 322 958	3 604 073 330

<u>Visszatérítendő támogatások:</u>					Ft	Határidő
94/2024. (V.16.) Bácsalmás v.ö.h.		Bácsalmási Kulturális Egyesület			4 656 784	2024.12.31
95/2024. (V.16.) Bácsalmás v.ö.h.		Ízes Bácska Egyesület			1 425 702	2024.12.31
96/2024. (V.16.) Bácsalmás v.ö.h.		Bácsalmási Gimnáziumért Alapítvány			4 725 665	2025.03.31
98/2024. (V.16.) Bácsalmás v.ö.h.		Bácsalmás Vagyonvédelmi Közalapítvány			4 962 820	2025.05.31
129/2024. (VI.25.) Bácsalmás v.ö.h.		Bácsalmásért Feldolgozó és Értékesítő			7 021 000	2024.12.31
		Start Szocális Szövetkezet				
		Összesen:			22 791 971	
<u>Vissza nem térítendő támogatások:</u>						
152/2024. (VII.31.) Bácsalmás v.ö.h.		Bácsalmási Petőfi VSE			1 000 000	