



**Bácsalmás Város
Polgármesterétől**

...../2024. KT ülés

Véleményező Bizottság:

Humánpolitikai 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

5 db melléklet

1 db tájékoztató tábla

.....sz. Előterjesztés

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. október 29-i soros testületi ülésére**

**Bácsalmás város 2024. évi költségvetésének IV. 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) Működési bevételek
- 2) Felhalmozási célú támogatások

Az Önkormányzat költségvetésének módosítása:

Bevételek módosítása:

Két pályázat esetén, az el nem számolt előlegek miatt, a Magyar Államkincstár összesen 217 393 040 Ft támogatási előleg visszafizetését kérte szeptember hónapban.

Az energetikai pályázatra 17 765 668 Ft előleg érkezett.

A működési bevételeknél, közmű díjakra, közvilágításra, áram és gáz díjakra összesen 40 000 000 Ft visszatérítés érkezett.

Ezene összegek miatt a költségvetés főösszegét 275 158 708 Ft-tal indokolt lenne megemelni.

Kiadások módosítása:

Kiadásoknál az *Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről* előirányzata 217 393 040 Ft lenne, a visszafizetett előlegek összegével egyezően.

Az energetikai pályázatra érkezett előleg összegével a felújítások előirányzata 17 765 668 Ft összeggel emelkedne.

A dologi kiadásoknál, a közműdíjak összege a 40 000 000 Ft visszatérítések összegével emelkedne.

A bölcsőde pályázatnál a beruházásról 62 160 507 Ft átcsoportosítása vált szükségessé a fordított áfa fizetése és a szolgáltatási kiadások (területrendezés, régészet, műszaki ellenőrzés) kifizetése miatt

Bácsalmás, 2024. október 24.

Németh Balázs
polgármester

(TERVEZET)

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
14/2024. (X. 30.) 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. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A 2024. évi költségvetés IV. 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 275 158 708 Ft-tal,**

b) **bevételi főösszeg 275 158 708 Ft-tal**

módosul.

(2) A 2024. évi módosított költségvetés főösszege 3 879 232 038 Ft, ezen belül

a) a költségvetési bevételek főösszege 2 681 149 327 Ft,

b) a költségvetési kiadások összege 3 879 232 038 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: 613 795 863 forint,

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

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

f) K6. Beruházások: 891 744 370 forint,

g) K7. Felújítások: 195 299 902 forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 217 393 040 forint,

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

j) Költségvetési kiadások összesen: 3 879 232 038 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 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

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

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (III. 6.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2024. október 31-én lép hatályba.

Németh Balázs
polgármester

Patocskai Ibolya
jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. október 29-én tartott ülésén.

Kihirdetve: a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztató tábláján,
2024. október 30-án.

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.

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről								
Adatok forintban								
	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. módosítás	Módosított ei.
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	282 748 699					282 748 699
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	310 321 574	8 760 204		14 070 603		333 152 381
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatás	B113	312 664 441	8 777 987		11 234 635		332 677 063
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	24 409 095			3 631 368		28 040 463
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				6 787 250		6 787 250
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116		3 136 281				3 136 281
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11						
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12						
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13						
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15						
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	60 460 499	118 281 830		21 448 426		200 190 755
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	990 604 308	138 956 302	0	57 172 282	0	1 186 732 892

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								
	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. 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					217393040	217393040
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24						
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	10 000 000	1 948 493		268 154 225	17 765 668	297 868 386
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	10 000 000	1 948 493	0	268 154 225	235 158 708	515 261 426

3. B3. Közhatalmi bevételek								
	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. 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	Értékesítési és forgalmi adók	B351						
12	ebből a helyi adók:							
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		250 000 000					250 000 000
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó							
15	Fogyasztási adók	B352						
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353						
17	Gépjárműadók	B354						
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355						
19	ebből a helyi adók:							
20	- tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó							
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35						
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	4 596 000					4 596 000
23	Közhatalmi bevételek	B3	254 596 000	0	0	0	0	254 596 000

Egyes kiemelt kiadási előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. K1 - K8. Költségvetési kiadások								
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Megnevezés	Rovat száma	Előirányzatok	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	IV. módosítás	Módosított ei.
1	Személyi juttatások	K1	73 771 689	96 635 572		3 169 929		173 577 190
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 943 998	6 281 312		412 091		14 637 401
3	Dologi kiadások	K3	218 375 700	16 540 607		7 938 715	102 160 507	345 015 529
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	15 353 000					15 353 000
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	488 813 326	9 875 865		21 857 853		520 547 044
6	Beruházások	K6	669 124 647	1 948 496		277 926 875	-62 160 507	886 839 511
7	Felújítások	K7	177 534 234				17 765 668	195 299 902
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	13 284 018			22 791 971	217 393 040	253 469 029
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	1 664 200 612	131 281 852	0	334 097 434	275 158 708	2 404 738 606