*A határozati javaslat elfogadásához*

***egyszerű*** *többség szükséges,*

*az előterjesztés* ***nyilvános ülésen tárgyalható***

*49.számú előterjesztés*

Bátaszék Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. március 23-án

16 órakor megtartandó ülésére

*Bátaszék Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.23). önk.-i rendeletének IV. számú módosítása*

|  |
| --- |
| **Előterjesztő:** Dr. Bozsolik Róbert polgármester**Készítette:** Nagyné Gyura Györgyi pénzügyi irodavezető Adorján Viktória gazdálkodási ügyintéző**Törvényességi ellenőrzést végezte:** Kondriczné dr. Varga Erzsébet jegyző **Tárgyalja:** valamennyi bizottság |

 ***Tisztelt Képviselő-testület!***

Általános indokolás:

Bátaszék Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetését **a 2/2021.(II.23**.) önk.-i rendeletével hagyta jóvá a képviselő-testület. A törvényi előírásoknak megfelelően megtörténtek az előirányzat módosítások:

* az 1. előirányzatmódosítás alkalmával megalkotta a 8/2021. (VII.8.) önkormányzati rendeltet,
* a 2. módosítás pedig a 13/2021. (VII.20.) önkormányzati rendeletben jelenik meg,
* a 3. módosítást pedig a 14/2021. (X.1.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

Az azóta eltelt időszakban megtörtént a 2021. évi költségvetés zárása, mellyel együtt szükséges a változásokat, testületi határozatok pénzügyi vonzatait átvezetni a költségvetésen, hogy a zárszámadásra már a végleges előirányzatok álljanak rendelkezésre.

Ezen tények figyelembevételével terjesztem elő a 2021. évi költségvetés IV. előirányzat módosítását.

Részletes indokolás:

Bátaszék Város Önkormányzatának módosított költségvetésben a bevételi és kiadási főösszeg **1 471 218 e Ft volt,** mely a jelenlegi, előirányzatmódosítással **143 755 e Ft** növekedéssel **1 614 973** **e Ft-ra** változik.

Az előterjesztés mellékleteiben részletes kimutatást készítettünk az egyes tételek változásáról.

Az alábbiakban az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási átcsoportosítását részletezzük.

**Bátaszék Város Önkormányzata**

**Bevételek:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1.** | **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.5.)** | ***18 045 501*** |
| ***1.1.*** | ***Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*** | ***-406 452*** |
|   | Bérkompenzáció visszavét | -406 452 |
| ***1.2.*** | ***Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*** | ***2 389 450*** |
|   | Októberi felmérés pótigény - Köznevelési fel.ok támogatása | 2 389 450 |
| ***1.3.*** | ***Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása*** | ***4 640 769*** |
|  | Októberi felméréspótigény - Intézményi gyermekétk. | 2 213 490 |
|  | Októberi felmérés lemondás -Bölcsőde | -1 686 783 |
|  | Októberii felmérés pótigény - Szoc.étk. | 202 710 |
|  | Szociális ágazati pótlék 09. hó - ESZGY | 1 001 787 |
|  | Szociális ágazati pótlék 10. hó - ESZGY | 1 005 961 |
|  | Szociális ágazati pótlék 11. hó - ESZGY | 1 014 135 |
|  | Szociális ágazati pótlék 12. hó - ESZGY | 889 469 |
| ***1.5.*** | ***Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások***  | ***11 421 734*** |
|   | Reki első fordulós támogatás | 2 962 852 |
|   | Reki második fordulós támogatás | 8 458 883 |
|   | IPA kiegészítő támogatás bevétel korrigálása | -1 |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.5.)** | **-1 274 261** |
| ***2.5.*** | ***Egyéb működési célú támogatások bevételei***  | ***-1 274 261*** |
|   | 193/2021 Nyári diákmunka keretösszeg rendezése | -894 068 |
|   | Top 3.2.1 Gimi energetika pályázati bevétel | 1 017 270 |
|   | 274/2021 TETT működési támogatás | 750 000 |
|   | Átcsoportosítás 200/2021 MOB 2020. évi elszámolása-előleg | -2 147 463 |
| ***2.6.*** | ***2.5.-ből EU-s támogatás*** | ***1 017 270*** |
| **3.** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.5.)** | **83 346 561** |
| ***3.1.*** | ***Felhalmozási célú önkormányzati támogatások*** | ***103 500 000*** |
|   | EBR támogatás egyedi kormánydöntés | 103 500 000 |
| ***3.5.*** | ***Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei*** | ***-20 153 439*** |
|  | TOP 1.1.3. Agárlogisztika visszavét | -14 451 278 |
|   | Top iskola energetika pályázat vissza céltartalékba | -5 702 161 |
| ***3.6.*** | ***3.5.-ből EU-s támogatás*** |  |
|   | TOP 1.1.3. Agárlogisztika visszavét | -14 451 278 |
| **4.**  | **Közhatalmi bevételek (4.1.)** | **900 000** |
| **4.1.** | **Helyi adók (4.1.2.)** | **900 000** |
| ***4.1.2.*** |  ***Helyi iparűzési adó*** | ***900 000*** |
|   | Reki második fordulós támogatás tartalékba | 6 483 515 |
|   | Reki második fordulós támogatás | -6 483 515 |
|   | Ipa bevétel növekedés | 900 000 |
| **5.** | **Működési bevételek (5.2.+…+ 5.10.)** | **18 020 965** |
| ***5.2.*** | ***Szolgáltatások ellenértéke*** | ***4 344 960*** |
|   | V. Bátaszéki Bornapok reklám bevétel | 2 844 960 |
|   | Szolgáltatások bevétele | 1 500 000 |
| ***5.3.*** | ***Közvetített szolgáltatások értéke*** | ***1 500 000*** |
|   | Közvetített szolgáltatások értéke | 1 500 000 |
| ***5.4.*** | ***Tulajdonosi bevételek*** | ***7 704 220*** |
|   | Használati díj terhére végzett beruházás ERÖV | 1 793 255 |
|   | Használati díj terhére végzett beruházás ERÖV | 910 965 |
|   | Lakbér bevétel + bérleti díj bevétel | 5 000 000 |
| ***5.6.*** | ***Kiszámlázott általános forgalmi adó***  | ***1 498 280*** |
|  | V. Bátaszéki Bornapok reklám bevétel áfa | 768 140 |
|  | Használati díj terhére végzett beruházás ERÖV | 484 179 |
|  | Használati díj terhére végzett beruházás ERÖV | 245 961 |
| ***5.7.*** | ***Általános forgalmi adó visszatérítése*** | ***2 500 000*** |
|   | Általános forgalmi adó visszatérítése | 2 500 000 |
| ***5.10.*** | ***Biztosító által fizetett kártérítés összege*** | ***473 505*** |
|   | Biztosító által fizetett kártérítés összege | 473 505 |
| **7.**  | **Működési célú átvett pénzeszközök (7.2. + 7.3.)** | **1 723 786** |
| ***7.2.*** | ***Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről*** | ***-2 000 000*** |
|   | 322/2021 Tűzoltóság Köztestület támogatása | -2 000 000 |
| ***7.3.*** | ***Egyéb működési célú átvett pénzeszköz*** | ***3 723 786*** |
|   | Védőoltások bevételei | 616 850 |
|   | Köztemetés befizetései | 332 930 |
|   | Ünnepekhez kapcsolódó adomány számlára érkezett befizetések | 1 110 000 |
|   | Külterületi utak bevétele | 1 664 006 |
| **9.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+7)** | **120 762 552** |
|  **13.** | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.)** | ***22 993 337*** |
| ***13.1.*** | ***Államháztartáson belüli megelőlegezések*** | ***22 993 337*** |
|  **16.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+13.)** | 22 993 337 |
|  | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **143 755 889** |

* A Magyar Államkincstár EBR42 rendszerében évente 2 alkalommal van lehetőség az állami támogatások eredeti előirányzatának módosítására, pótigénylésre vagy lemondásra. Elsősorban Társulásaink feladatellátásához kapcsolódóan megtörtént az októberi módosítás, e tételeket most megjelentetjük az előirányzatmódosításban is, valamint tartalmazza a módosítás a bérkompenzációs előirányzat mozgásokat is.
* Év közben 2 REKI (települési önkormányzatok rendkívüli támogatása) beadására van lehetősége az önkormányzatoknak. Bátaszék Város Önkormányzata mindkét benyújtási lehetőséggel élt, ahol összesen 11 422 e Ft támogatást kaptunk.
* Egy 2017-ben lezajlott TOP-os projekt (Gimnázium energetikai felújítása) végelszámolása kapcsán 1 017 e Ft támogatás került még az Önkormányzat részére kiutalásra.
* A TETT (Társadalmi Ellenőrző Tájékoztató Társulás) az év elején megállapított 80.075 e Ft felett további 750 e Ft-tal gyarapította Bátaszék Város Önkormányzatának költségvetését, a működési kiadások elszámolási kötelezettsége mellett.
* Egyedi Kormánydöntés alapján 103 500e Ft támogatást nyert el városunk 4 beruházás illetve felújítás fedezetére.
* A TOP 1.1.3 Agrárlogisztikai központ támogatási keretéhez kapcsolódóan a végelszámolás megtörtént a Kincstár részéről a Tolna Megyei Önkormányzat fele, ezért kivezetésre kerültek a még függőben lévő összegek a mi költségvetésünkből.
* A helyi iparűzési adó mértéke a korábban tervezettet év végére 900 ezer forinttal haladta meg, mely összeg átvezetésre került mind bevételi, mind kiadási oldalon.
* A Bátaszéki Bornapokat reklámtevékenységez kapcsolódó szponzorok 2 845 e Ft-tal támogatták.
* Szolgáltatásaink és a közvetített szolgáltatásaink bevétele is egyaránt 1,5 millió forinttal növekedett év közben az év elei tervhez képest.
* Az ERÖV-től megérkezett a rendszerhasználati díj, mely egyúttal az előzetes megállapodások alapján a hálózat felújításába, beruházásába kerül visszakompenzálásra.
* 5 millió forinttal nőttek a lakbér és bérleti díj bevételek, de ennek egy része az egyösszegben előre befizetett tételből adódik, mely összeg 2022-ben lenne esedékes.
* 2,5 millió forinttal több áfa visszatérülés realizálódott a tervezetthez képest.
* A biztosító a lejelentett káresemények kapcsán 474 e Ft kártérítés fizetett meg az Önkormányzat részére, melynek jelentős része üvegkár volt.
* Év elején a Bátaszéki Önkormányzati Tűzoltóság Köztestület részére 2 millió forint visszatérítendő támogatás került megállapításra működésük elősegítése érdekében. A nehéz anyagi helyzetük miatt a 322/2021-es önkormányzati határozat alapján ez vissza nem térítendő összeggé minősítette a Képviselő Testület.
* Egyéb működési célú átvett pénzeszközeink között szerepelnek a védőoltások bevételei, a megelőlegezett köztemetés visszafizetése, az ünnepekhez kapcsolódó 1,1 millió forint adományok, valamint a külterületi utak bevétele.

**Kiadások:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1.** |  **Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)** | **-4 391 657** |
| ***1.1.*** | ***Személyi juttatások*** | ***-1 795 768*** |
|   | 193/2021 Nyári diákmunka keretösszeg rendezése tartalékba | -894 068 |
|   | Repi, megbízási díj sor csökkentése tartalékba | -1 500 000 |
|   | 313/2021 Polgármester 2021. évi jutalmazása | 598 300 |
| ***1.2.*** | ***Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*** | ***-138 580*** |
|   | 193/2021 Nyári diákmunka keretösszeg rendezése tratalékba | -138 580 |
| ***1.3.*** | ***Dologi kiadások*** | ***-9 048 278*** |
|  | Átcsoportosítás - A helyi önk.ok előző évi elszám.ból származó kiadások | -1 068 |
|  | Közvetített szolgáltatások értéke | 1 500 000 |
|  | Biztosító által fizetett kártérítés összege | 473 505 |
|   | EMMI támogatás (Bornapok) CT feloldása-Bornapok kiadásai | 5 000 000 |
|   | 213/2021 Szúnyoggyérítés keretösszeg fenmaradó összeg rend. | -545 400 |
|   | V. Bátaszéki Bornapok kiadásai | 2 774 732 |
|   | V. Bátaszéki Bornapok reklám bevétel áfa befizetés | 768 140 |
|   | Ct felold Lajvér Gubachegyi u. 1-rácsos áteresz felújítása | 556 260 |
|   | 303/2021 Belső átcsoportosítás - Rendk települési tám -term.beni | 960 000 |
|   | 303/2021 Ünnepkez kapcs adomány Ct feloldás | 800 000 |
|   | TOP 1.1.3. Agárlogisztika visszavét céltartalékba | -14 451 278 |
|   | KEHOP Klímastratégia visszavét céltartalékba | -3 355 975 |
|   | Átcsoportosítás dologiba Budai utca leállósáv megszüntetése  | 1 000 000 |
|   | Átcsoportosítás dologiba 122/2021 Szent István téri vízóra akna kiépítése | 200 000 |
|   | Átcsoportosítás dologiba 131/2021 Garázshelyek kialakítása 54/37 hrsz | 600 000 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Ingatlan vásárlás 958/1 hrsz. | -2 660 226 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Ivóvíz bekötési díj Szent István tér 951 hrsz. | -136 233 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Szennyvíz bekötés Flórián u. 3. | -314 280 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Tűzjelző- és beléptető rendszer telepítése | -317 500 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Engedélyezési és kiviteli terv Budai u. 35-37.előtti leállós | -120 000 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Szennyvíz bekötés Bátaszék 2133 hrsz. | -615 950 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Acél sorompó legyártása, kihelyezése | -198 665 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Víz és szennyvízbekötés Vörösmarty u. 8. | -199 644 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Műszaki ellenőrzés Bátaszék 15 hrsz. megvilágítása | -65 000 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Tájház felújítás műszaki ellenőr  | -375 000 |
|   | Átcsoportosítás városüz.dologiból villamosmérőhely felúj. | -534 817 |
|   | Átcsoportosítás dologibaTájház pályázat  | 150 194 |
|   | Fizetendő áfa | 2 500 000 |
|   | CT felold Kövesd körforgalom áteresz felújítása I.ütem | 1 314 450 |
|   | TOP Iskola energetika visszatartalékba | -3 537 161 |
|   | TOP 1.1.3. Agrárlogisztikai kp támogatás visszafizetés | -192 801 |
|   | TOP 1.1.1. Ipari park támogatás visszafizetés | -24 561 |
| ***1.4.*** | ***Ellátottak pénzbeli juttatásai*** | ***-960 000*** |
|   | 303/2021 Belső átcsoportosítás - Települési támogatás lakhatás céljára | -600 000 |
|   | 303/2021 Belső átcsoportosítás - Települési támogatás gyógyszerkiadások  | -560 000 |
|   | 303/2021 Belső átcsoportosítás - Települési támogatás-temetésre | 200 000 |
| ***1.5*** | ***Egyéb működési célú kiadások*** | ***7 550 969*** |
| ***1.6.*** |  ***- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések*** | ***1 068*** |
|  | Átcsoportosítás - A helyi önk.ok előző évi elszám.ból származó kiadások | 1 068 |
| ***1.12.*** |  ***- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre*** | ***1 813 173*** |
|   | Reki második fordulós támogatás MOB | 1 975 368 |
|   | Reki második fordulós támogatás MOB tartalékba | -1 975 368 |
|   | Bérkompenzáció\_MOB visszavét | -49 207 |
|   | Bérkompenzáció\_ESZGY | -265 768 |
|   | Októberi felmérés pótigény - Köznevelési fel.ok támogatása  | 2 389 450 |
|   | Októberi felméréspótigény - Intézményi gyermekétk. | 2 213 490 |
|   | Októberi felmérés lemondás -Bölcsőde | -1 686 783 |
|   | Októberi felmérés pótigény - Szoc.étk. | 202 710 |
|   | Szociális ágazati pótlék 09. hó - ESZGY | 1 001 787 |
|   | Szociális ágazati pótlék 10. hó - ESZGY | 1 005 961 |
|   | Szociális ágazati pótlék 11. hó - ESZGY | 1 014 135 |
|   | Szociális ágazati pótlék 12. hó - ESZGY | 889 469 |
|   | Átcsoportosítás 200/2021 MOB 2020. évi elszámolása-előleg | -2 147 463 |
|   | Átcsoportosítás ESZGY felhalmozási kiadás működésre | 900 266 |
|   | Átcsoportosítás MOB felhalmozási kiadás működésre | 39 917 |
|   | Év végi maradvány tartalékba ESZGY | -3 694 790 |
|   | Kerekítésből adódó eltérés | -1 |
| ***1.14.*** |  ***- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre*** | ***-2 000 000*** |
|   | 322/2021 Tűzoltóság Köztestület támogatása | -2 000 000 |
| ***1.17.*** |  ***- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre*** | ***7 736 728*** |
|  | V. Bátaszéki Bornapok átadás Marketing többlet | 70 228 |
|  | 291/2021 Marketing Kft kőzműv megáll. csökkentése Ctba | -2 500 000 |
|  | 298/2021 BSE támogatása | 1 500 000 |
|   | 322/2021 Tűzoltóság Köztestület támogatása | 2 000 000 |
|  | 323/2021 Tűzoltóság Köztestület támogatása | 1 583 500 |
|  | 333/2021 Bátaszéki Vadászegylet hasznonbérleti díj visszafizetése | 1 325 471 |
|  | 333/2021 Bátaszéki Vadászegylet hasznonbérleti díj visszafizetése | 3 757 529 |
| **2.** |  **Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.) | **-122 202 119** |
| ***2.1.*** | ***Beruházások*** | ***-121 182 160*** |
|   | Használati díj terhére végzett beruházás ERÖV víz | 2 277 434 |
|   | Használati díj terhére végzett beruházás ERÖV szennyvíz | 1 156 926 |
|   | Ct feloldás önerő VP piac | 1 339 774 |
|   | 221/2021 Piac pályázat tervezési ktg | 600 000 |
|   | TOP 3.2.1. Iskola energetika támogatás visszafizetés | -1 943 239 |
|   | TOP 3.2.1 Iskola energetika céltartalékba | -89 972 445 |
|   | Átcsoportosítás dologiba Budai utca leállósáv megszüntetése  | -1 000 000 |
|   | Átcsoportosítás dologiba 122/2021 Szent István téri vízóra akna kiépítése | -200 000 |
|   | Átcsoportosítás dologiba 131/2021 Garázshelyek kialakítása 54/37 hrsz | -600 000 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Ingatlan vásárlás 958/1 hrsz. | 2 660 226 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Ivóvíz bekötési díj Szent István tér 951 hrsz. | 136 233 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Szennyvíz bekötés Flórián u. 3. | 314 280 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Tűzjelző- és beléptető rendszer telepítése | 317 500 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Engedélyezési és kiviteli terv Budai u. 35-37.előtti leállós | 120 000 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Szennyvíz bekötés Bátaszék 2133 hrsz. | 615 950 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Acél sorompó legyártása, kihelyezése | 198 665 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Víz és szennyvízbekötés Vörösmarty u. 8. | 199 644 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Műszaki ellenőrzés Bátaszék 15 hrsz. megvilágítása | 65 000 |
|   | Átcsoportosítás VP piac céltartalékba | -40 468 108 |
|   | Átcsoportosítás felújításba Temető útépítés | 3 000 000 |
| ***2.2.*** | ***2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás*** |  |
| ***2.3.*** | ***Felújítások*** | ***-2 240 377*** |
|   | Átcsoportosítás beruházásból Temető útépítés | -3 000 000 |
|   | Átcsoportosítás dologiból Tájház pályázat műszaki ellenőr  | 375 000 |
|   | Átcsoportosítás dologibaTájház pályázat  | -150 194 |
|   | Átcsoportosítás városüz.dologiból villamosmérőhely felúj. | 534 817 |
| ***2.4.*** | ***2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás*** |  |
| ***2.5.*** | ***Egyéb felhalmozási kiadások*** | ***1 220 418*** |
| ***2.9.*** |  ***- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre*** | ***1 220 418*** |
|   | Átcsoportosítás ESZGY felhalmozási kiadás működésre | -900 266 |
|   | Átcsoportosítás MOB felhalmozási kiadás működésre | -39 917 |
|   | TOP 3.2.1. Iskola energetika támogatás visszafizetés | 1 943 239 |
|   | TOP 1.1.3. Agrárlogisztikai kp támogatás visszafizetés | 192 801 |
|   | TOP 1.1.1. Ipari park támogatás visszafizetés | 24 561 |
| **3.** | **Tartalékok (3.1.+3.2.)** | **280 665 391** |
| ***3.1.*** | ***Általános tartalék*** | ***32 260 004*** |
|  | 193/2021 Nyári diákmunka keretösszeg rendezése-maradványösszeg | 138 580 |
|  | 213/2021 Szúnyoggyérítés keretösszeg fenmaradó összeg rend. | 545 400 |
|  | Reki első fordulós támogatás | 2 962 852 |
|  | Repi, megbízási díj sor csökkentése-maradvány | 1 500 000 |
|  | 298/ BSE támogatása | -1 500 000 |
|  | 313/2021 Polgármester 2021. évi jutalmazása | -598 300 |
|  | 322/2021 Tűzoltóság Köztestület támogatása | -2 000 000 |
|  | 323/2021 Tűzoltóság Köztestület támogatása | -1 583 500 |
|  | Reki második fordulós támogatás | 8 458 883 |
|  | 221/2021 Piac pályázat tervezési ktg | -600 000 |
|  | Top 3.2.1 Gimi energetika pályázati bevétel | 1 017 270 |
|  | Védőoltások bevételei | 616 850 |
|  | Köztemetés befizetései | 332 930 |
|  | 274/2021 TETT működési támogatás | 750 000 |
|  | Védőoltások keretösszeg feloldása céltartalékból | 900 000 |
|  | Intézményfinanszírozás visszavét Könyvtár | 1 984 929 |
|  | Kerekítésből adódó eltérés | -1 |
|  | KÖH Finanszírozás visszavétel | 8 239 321 |
|  | Év végi maradvány tartalékba ESZGY | 3 694 790 |
|  | Lakbér bevétel + bérleti díj bevétel | 5 000 000 |
|  | Szolgáltatások bevétele | 1 500 000 |
|  | IPA többletbevétel miatt | 900 000 |
| ***3.2.*** | ***Céltartalék*** | ***248 405 387*** |
|  | **Működési céltartalék** | **23 259 312** |
|   | EMMI támogatás (Bornapok) feloldása | -5 000 000 |
|   | 303/2021 Ünnepkhez kapcs adomány Ct feloldás | -800 000 |
|   | 291/2021 Marketing Kft kőzműv megáll. csökkentése | 2 500 000 |
|   | KEHOP Klímastratégia visszavét céltartalékba | 3 355 975 |
|   | Védőoltások keretösszeg feloldása céltartalékból | -900 000 |
|   | Ünnepekhez kapcsolódó adomány számlára érkezett befizetések | 1 110 000 |
|   | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 22 993 337 |
|  | **Fejlesztési céltartalék** | **225 146 075** |
|   | Külterületi utak bevétele | 1 664 006 |
|   | Lajvér karbantartás keretösszeg feloldás | -556 260 |
|   | 333/2021 Bátaszéki Vadászegylet hasznonbérleti díj visszafizetése | -5 083 000 |
|   | TOP 3.2.1 Iskola energetika | 87 807 445 |
|   | EBR támogatás egyedi kormánydöntés | 103 500 000 |
|   | Átcsoportosítás VP piac céltartalékba | 40 468 108 |
|   | Ct feloldás önerő VP piac | -1 339 774 |
|   | CT felold Kövesd körforgalom áteresz felújítása I.ütem | -1 314 450 |
| **4.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)** | **154 071 615** |
| **7.** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)** | **-10 315 726** |
| ***7.1.*** | ***Önkormányzati intézmények finanszírozása*** | ***-10 315 726*** |
|   | KÖH bérkompenzáció 05hó-07.hó | -91 476 |
|   | Intézményfinanszírozás visszavét Könyvtár | -1 984 929 |
|   | KÖH Finanszírozás visszavétel | -8 239 321 |
| **9.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+8.)** | **-10 315 726** |
| **10.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)** | **143 755 889** |

Kiadási oldalon megjelennek a bevételeknél említett módosítások kiadási előirányzatainak változásai, az előző időszakban hozott önkormányzati határozatok kihatásai, valamint a belső átcsoportosítások.

* A személyi juttatásoknál a nyári diákmunka keretösszegének rendezése, a polgármesteri jutalom, valamint 1,5 millió forinttal csökkentésre került a repi és megbízási díjak keretösszege.
* A munkaadót terhelő járulékoknál a személyi juttatások járulék vonzatai jelennek meg.
* A dologi kiadásoknál megjelenik a már említett kártérítés, a Bátaszéki Bornapok kiadásai, a REKI támogatások mögött álló számlák kifizetése, az ünnepekhez kapcsolódó adományhoz kapcsolódó számlák rendezése. Továbbá az év eleji tervezésnél, valamint a kiadási keretek megállapításánál nem lehetett minden feladatot pontosan forintra megtervezni és ebben az előirányzat módosításban kerülnek most pontosításra azok a feladatok, melyeknek a tényleges, számla szerinti összege némileg eltért a tervezettől, illetve nem a dologi között, hanem a felújításoknál került megvalósításra a feladat, ezért az előirányzat oda került átvezetésre. A felszabadult keretösszegek pedig a maradvány év végi összegét növelik.
* Ellátottak pénzbeli juttatásainál is belső átcsoportosítások történtek.
* Az egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre sorok tartalmazzák a már említett normatíva elszámolást és ágazati pótlékot tételesen.
* A visszatérítendő támogatások sorát csökkentettük a már említett, tűzoltóság részére megállapított vissza nem térítendő 2 millió forinttal.
* Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre sorai testületi határozatok alapján kerültek módosításra.
* Beruházás kiadásainknál jelentetjük meg a az ERÖV beruházás fedezetét, a VP piac támogatás önerő összegét, a TOP 3.2.1 iskola energetikai felújításának pénzmozgásait, valamint a már említett átcsoportosításokat a dologi kiadásokból a felhalmozási költségek közé.
* A felújításoknál szintén átcsoportosítások szerepelnek a korábban dologi vagy beruházási kiadások közé betervezett tételek tekintetében.
* Egyéb felhalomázási kiadások között a MOB és ESZGY részére év közben átadott felhalmozási kiadások összege szerepel. Ezek az év elején a bizonytalan IPA bevétel miatt átsorolásra kerültek II. félévre, de a bevételek tükrében lehetőség volt a pénzösszeg átadására. Itt jelenik meg 3 pályázat elszámolásából adódó kifizetés is.
* Az általános tartalékok előirányzat változásai között szerepeltetjük a már említett bevételek, átcsoportosítások és testületi határozat alapján változott összegeket, melyek a kiadások más sorain már megjelentek előirányzatként.
* A céltartalékok között a feladattal terhelt működési és fejlesztési összegek jelennek meg.
* Finanszírozási tételeink között a KÖH és a Könyvtár takarékos gazdálkodásából adódó, korábban megállapított finanszírozási összegek kerülnek visszavezetésre az Önkormányzat előirányzatai közé.

**Az önkormányzat költségvetési bevételeinek fő összege így a 4. előirányzat módosítás következtében 143 755 e Ft**-tal **növekedett, míg a kiadásai ugyanolyan mértékben nőttek.**

**Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal**

**Bevételek:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2.** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.5.)** | **315 016** |
| ***2.5.*** | ***Egyéb működési célú támogatások bevételei***  | ***315 016*** |
|   | 2020. évi elszámolás miatt Alsónána, Sárpilis | 315 016 |
| ***2.6.*** |  ***-- 2.5-ből EU-s támogatás*** |  |
| **9.** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)** | **315 016** |
|  **13.** | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)** | ***-8 330 797*** |
| ***13.4*** | ***Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)*** | ***-8 330 797*** |
|  | Bérkompenzáció miatti finanszírozás visszavétel | -91 476 |
|  | Finanszírozás visszavétel | -8 239 321 |
|  **16.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)** | -8 330 797 |
|  | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **-8 015 781** |

A Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi elszámolás megtörtént a társ települések fele, ennek a bevétele, 315 e Ft szerepel az Egyéb működési célú támogatások bevétele között.

A takarékos gazdálkodásnak és az év közi gázfogyasztói hely fizetőjének változása miatt a KÖH 8 331 e Ft támogatást nem használt fel, ez átvezetésre került Bátaszék Város Önkormányzata részére.

A kiadási oldalon ugyanezek a tételek jelentkeznek tételes bontásban, a kiadások előirányzatai a megfelelő sorok tételeit csökkentik.

**Kiadások:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1.** |  **Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)** | **-8 015 781** |
| ***1.1.*** | ***Személyi juttatások*** | ***-5 484 814*** |
|   | Illetmény | -2 308 067 |
|   | Személyi juttatás | -1 214 000 |
|   | Béren kívüli juttatás | -114 311 |
|   | Közlekedési költségtérítés | -161 740 |
|   | Egyéb költségtérítés | -78 919 |
|   | Egyéb személyi juttatás | -1 135 797 |
|   | Megbízási díjak | -119 238 |
|   | Egyéb külső személyi juttatás | -352 742 |
| ***1.2.*** | ***Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*** | ***-837 996*** |
|   | Járulék | -837 996 |
| ***1.3.*** | ***Dologi kiadások*** | ***-2 007 987*** |
|   | Üzemeltetési anyag beszerzés | -202 791 |
|   | Informatikai szolgáltatások | -185 294 |
|   | Közüzemi díjak | -100 000 |
|   | Kiküldetés | -185 640 |
|   | Működési célú ÁFA | -1 334 262 |
| ***1.5*** | ***Egyéb működési célú kiadások*** | ***315 016*** |
| ***1.10.*** |  ***- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre*** | ***315 016*** |
|   | 2020. évi elszámolás  | 315 016 |
| **4.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)** | **-8 015 781** |
| **9.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+8.)** | **0** |
| **10.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)** | **-8 015 781** |

**Keresztély Gyula Városi Könyvtár**

A Keresztély Gyula Városi Könyvtár az év eleji előirányzatához képest a kiadások közel 2 millió forinttal kisebb összeget tettek ki, mint a tervezett, ezért a finanszírozás előirányzata visszakerült Bátaszék Város Önkormányzatához. Mind a bevételi, mind a kiadási oldalon ezek kerülnek tételes bemutatásra.

**Bevételek:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **13.** | **Belföldi finanszírozás bevételei (13.4.)** | ***-1 984 929*** |
| ***13.4.*** | ***Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)*** | ***-1 984 929*** |
|  | Finanszírozás év végi teljesítéshez igazítása | -1 984 929 |
|  **16.** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13.)** | -1 984 929 |
|  | **BEVÉTELEK ÖSSZESEN:** | **-1 984 929** |

**Kiadások:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1.** |  **Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)** | **-1 777 359** |
| ***1.1.*** | ***Személyi juttatások*** | ***174 827*** |
|   | Év végi céljuttatás | 200 000 |
|   | Év végi céljuttatás járulékvonzatára átvezetés | -25 173 |
| ***1.2.*** | ***Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*** | ***25 173*** |
|   | Év végi céljuttatás járulékvonzatára átvezetés | 25 173 |
| ***1.3.*** | ***Dologi kiadások*** | ***-1 977 359*** |
|   | Év végi finanszírozásra ráállás miatt dologi előirányzat csökkentése üzemeltetési anyagok  | -107 498 |
|   | Év végi finanszírozásra ráállás miatt dologi előirányzat csökkentése Informatikai szolgáltatások | -20 139 |
|   | Év végi finanszírozásra ráállás miatt dologi előirányzat csökkentése Egyéb kommunikéciós szolgáltatások | -20 121 |
|   | Év végi finanszírozásra ráállás miatt dologi előirányzat csökkentése Közüzemi díjak | -90 385 |
|   | Év végi finanszírozásra ráállás miatt dologi előirányzat csökkentése Egyéb szolgáltatások | -946 664 |
|   | Év végi finanszírozásra ráállás miatt dologi előirányzat csökkentése Kiküldetés kiadásai | -200 000 |
|   | Év végi finanszírozásra ráállás miatt dologi előirányzat csökkentése Működési cléú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -392 552 |
|   | Személyi juttatások kiadásaira átvezetés dologiból | -200 000 |
| **2.** |  **Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.) | **-207 570** |
| ***2.1.*** | ***Beruházások*** | ***-207 570*** |
|   | Finanszírozás év végi teljesítéshez igazítása | -207 570 |
| **4.** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)** | **-1 984 929** |
| **9.** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+8.)** | **0** |
| **10.** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)** | **-1 984 929** |

**Kérem a T. Képviselő- testületet, hogy az előterjesztés mellékletét képező önkormányzati rendelet-tervezetet szíveskedjenek elfogadni!**

**HATÁSVIZSGÁLAT**

***Bátaszék Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló***

***önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezethez***

**Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** társadalmi és gazdasági hatása nem jelentős, viszont költségvetési hatása igen, hiszen ez alapozza meg az önkormányzat 2021. évi gazdálkodásának alapjait.

**Környezeti és egészségügyi következmények:** nincs

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal látja el az önkormányzat teljes gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat, illetve látja el az információs szolgáltatást.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége:** kötelező

**A jogalkotás elmaradásának következményei:** a Kormányhivataltörvényességi felhívással élhet.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** plusz feltételek biztosítására nincs szükség.

**Előzetes véleményeztetés:** valamennyi bizottság