*A rendelet tervezet elfogadásához*

***az Mötv.50. §-a alapján minősített*** *többség szükséges,*

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

*215. számú előterjesztés*

Bátaszék Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. december 18-án

14 órakor megtartandó ülésére

*Bátaszék Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II.17). önkormányzati rendeletének IV. számú módosítása*

|  |
| --- |
| **Előterjesztő:** Dr. Bozsolik Róbert polgármester  **Készítette:** Tóthné Lelkes Erika pénzügyi irodavezető  Adorján Viktória gazdálkodási ügyintéző  **Törvényességi ellenőrzést végezte:** dr. Firle-Paksi Anna aljegyző  **Tárgyalja:**  valamennyi bizottság |

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Általános indokolás:

Bátaszék Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetését **az 1/2023. (II.17**.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a képviselő-testület. Az elfogadott költségvetés az év során már három alkalommal módosításra került, melyeket a Testület az **5/2023. (IV. 28.)** önkormányzati rendelettel, a **9/2023. (VI. 23.)** önkormányzati rendelettel, valamint a **11/2023. (VIII. 31.)** önkormányzati rendelettel fogadott el.

Jelen módosítás alapvetően az előző módosítás óta eltelt időszak változásait tartalmazza.

A rendeletmódosítás keretében változásként beépülnek az előirányzatokba a központi költségvetésből juttatott források (szociális ágazati pótlék, iparűzési adókedvezménnyel összefüggő bevétel, TOP Plusz pályázatok előlege) A működési bevételeket érintve feljegyzésre kerül a VI. Bátaszéki Bornapok reklámszerződéseiből befolyt működési bevétel, a másodlagos nyersanyagértékesítési bevétel, a használati díj terhére végzett ERÖV beruházás értéke, a biztosítótól kapott kártérítési összeg, valamint a kapcsolódó ÁFA tartalom.

Az ESZGY társulásnál megszűnő orvosi ügyeleti feladat miatt jelentkező önerő megtakarításból, valamint a 2022. évi iparűzési adókedvezménnyel kapcsolatos állami támogatásból az ingatlanértékesítési bevétel csökkentését tartalmazza a javaslat, mellyel az év során ténylegesen elért bevétel szintjére csökken az előirányzat. Működési célú átvett pénzeszközként a Tűzoltóság részére biztosított támogatás visszatérülését vettük számba.

Emellett alapvetően a Testület által az elmúlt időszakban hozott döntések vonzataként a költségvetés belső szerkezete is módosul.

Mindezek figyelembevételével terjesztem elő a 2023. évi IV. előirányzat módosítást.

Részletes indokolás:

Bátaszék Város Önkormányzatának a konszolidált adatokat tartalmazó költségvetésében a módosított bevételi és kiadási fő összeg **1 636 475 428 Ft-ról 2 264 273 157 Ft-ra** változik. A módosítás jelentősen, **627 797 729 Ft-tal** emeli a fő összegeket, mely alapvetően Bátaszék Város Önkormányzatának költségvetését érinti, de a módosítás kihat a KÖH költségvetésére is.

Az előterjesztés mellékleteiben részletes kimutatást készítettünk az egyes tételek változásáról.

**Bátaszék Város Önkormányzatának költségvetését érintő változások**:

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 882 138 267 Ft-ról 14 125 635 Ft emelés következtében 896 263 902 Ft-ra módosul**.

Szociális ágazati pótlékként beépül a költségvetésbe a 09-11 havi összegként 3 697 975 Ft.

A 2022. évi iparűzési adókedvezménnyel összefüggően az áthúzódó hatás miatt 10 427 660 Ft támogatás érkezett a központi költségvetésből.

**A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzat jelentős összeggel, 581 775 000 Ft-tal emelkedik, a módosított előirányzat 636 332 620 Ft lesz.

E rendeletmódosítás keretében jelenik meg a költségvetési előirányzatban a szociális alapszolgáltatások fejlesztésére elnyert két darab TOP-PLUSZ pályázattal összefüggő forrás. A fejlesztés első ütemére 364 425 000 Ft, a második ütemére 217 350 000 Ft támogatási előleg folyósítására került sor.

A **közhatalmi bevételek** módosított bevételi előirányzata 383 000 000 Ft, a módosítás nem érinti e bevételi jogcímet. A teljesítési adatok alapján az év során túlteljesítés várható, alapvetően az iparűzési adóbevétel kedvező alakulása miatt.

A **működési bevételek** előirányzata 18 384 762 Ft-tal emelkedik, a módosított előirányzat 34 818 0369 Ft-ról 53 202 801 Ft-ra változik. Beépül az előirányzatba a másodnyersanyag értékesítéssel összefüggő nettó 2 000 000 Ft bevétel, a VI. Bátaszéki Bornapok reklámszerződései révén befolyt 7 736 613 Ft összefű forrás, a használati díj terhére elvégzett ERÖV víz- és szennyvízberuházás 2 784 155 Ft értéke. Az előző változások kapcsolódó ÁFA vonzataként 3 380 608 Ft összeggel megemelésre kerül a kiszámlázott ÁFA bevétel, továbbá feljegyzésre kerül a bornapok reklámszerződései révén levonható ÁFA visszatérítés 2 088 886 Ft összeggel. Biztosító által fizetett kártérítésként a II. Géza szobor javítási költségeire 394 500 Ft folyt be önkormányzatunkhoz.

A **felhalmozási bevételek** módosított előirányzata 22 851 668 Ft-ról 9 414 000 Ft-ra csökken.

A rendelettervezet szerinti 13 437 668 Ft összegű csökkentés révén kialakuló, javasolt módosított előirányzat az év során ténylegesen befolyt ingatlanértékesítési bevétel összegének felel meg. Az előirányzat csökkentés forrása 5 194 638 Ft összeggel az ESZGY társulástól az orvosi ügyeleti ellátás megszűnése miatti önkormányzati önerő visszavétel, továbbá az iparűzési adókedvezménnyel összefüggően a központi költségvetésből juttatott forrásból 8 243 030 Ft.

A **működési célú átvett pénzeszközök** előirányzata 3 750 000 Ft-tal emelkedik a Tűzoltóság által visszafizetett visszatérítendő támogatás összegével.

Az előzőekben részletezett változások miatt **a költségvetési bevételek előirányzata 1 377 675 594 Ft-ról 1 982 273 323 Ft-ra** változik az önkormányzatnál.

**A finanszírozási bevételek** előirányzatát a módosítás nem érinti.

**Az önkormányzat bevételi és kiadási fő összege 1 608 216 165 Ft-ról - 604 597 729 Ft változással - 2 212 813 894 Ft-ra módosul.**

A bevételi előirányzatok módosítását az alábbi táblázat szemlélteti:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | ***14 125 635*** |
| ***2*** | ***Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*** | ***0*** |
| ***3*** | ***Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*** | ***0*** |
| ***4*** | ***Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása*** | ***3 697 975*** |
|  | Szociális ágazati pótlék 09-11hó | 3 697 975 |
| ***5*** | ***Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása*** | ***0*** |
| ***6*** | ***Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása*** | ***0*** |
| ***7*** | ***Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások*** | ***10 427 660*** |
|  | 2022. évi iparűzési adókedvezménnyel kapcsolatos önkormányzati támogatás | 10 427 660 |
| ***8*** | ***Elszámolásból származó bevételek*** | ***0*** |
| 9 | ***Elvonások és befizetések bevételei*** |  |
| ***10*** | ***Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)*** | ***14 125 635*** |
| ***11*** | ***Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések*** | ***0*** |
| ***12*** | ***Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése*** | ***0*** |
| ***13*** | ***Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele*** | ***0*** |
| ***14*** | ***Egyéb működési célú támogatások bevételei*** | ***0*** |
| ***15*** | ***14-ből EU-s támogatás*** |  |
| **16** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21** | **581 775 000** |
| ***17*** | ***Felhalmozási célú önkormányzati támogatások*** | ***0*** |
| ***18*** | ***Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések*** | ***0*** |
| ***19*** | ***Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése*** | ***0*** |
| ***20*** | ***Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele*** | ***0*** |
| ***21*** | ***Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei*** | ***581 775 000*** |
|  | TOP Plusz 3.3.2 Szociális alapszolgáltatás fejlesztés I.ütem | 364 425 000 |
|  | TOP Plusz 3.3.2 Szociális alapszolgáltatás fejlesztés II. ütem | 217 350 000 |
| ***22*** | ***21-ből EU-s támogatás*** | *581 775000* |
| **23** | **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** | **0** |
| ***25*** | ***Magánszemélyek kommunális adója*** | ***0*** |
| ***26*** | ***Helyi iparűzési adó*** | ***0*** |
| ***27*** | ***Talajterhelési díj*** | ***0*** |
| ***30*** | ***Egyéb közhatalmi bevételek*** | ***0*** |
| **31** | **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **18 384 762** |
| ***32*** | ***Készletértékesítés ellenértéke*** | ***0*** |
| ***33*** | ***Szolgáltatások ellenértéke*** | ***2 000 000*** |
| 216/2023 | 61/24 61/20 másodnyersanyag értékesítése | 2 000 000 |
| ***34*** | ***Közvetített szolgáltatások értéke*** | ***7 736 613*** |
|  | VI. Bátaszéki Bornapok reklámszerződések bevételek | 7 736 613 |
| ***35*** | ***Tulajdonosi bevételek*** | ***2 784 155*** |
|  | Használati díj terhére végzett beruházás víz | 1 564 505 |
|  | Használati díj terhére végzett beruházás szennyvíz | 1 219 650 |
| ***36*** | ***Ellátási díjak*** |  |
| ***37*** | ***Kiszámlázott általános forgalmi adó*** | ***3 380 608*** |
|  | VI. Bátaszéki Bornapok reklámszerződés bevételek áfa | 2 088 886 |
| 216/2023 | 61/24 61/20 másodnyersanyag értékesítése | 540 000 |
|  | Használati díj terhére végzett beruházás víz | 422 417 |
|  | Használati díj terhére végzett beruházás szennyvíz | 329 305 |
| ***38*** | ***Általános forgalmi adó visszatérítése*** | ***2 088 886*** |
|  | VI. Bátaszéki Bornapok reklámszerződés bevétel átszámlázott levonható áfa | 2 088 886 |
| ***39*** | ***Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek*** | ***0*** |
| ***40*** | ***Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*** | ***0*** |
| ***41*** | ***Biztosító által fizetett kártérítés*** | ***394 500*** |
|  | II. Géza szobor javítási költségének biztosítói kártérítési összege | 394 500 |
| ***42*** | ***Egyéb működési bevételek*** | ***0*** |
| **43** | **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** | ***-13 437 668*** |
| ***44*** | ***Immateriális javak értékesítése*** | ***0*** |
| ***45*** | ***Ingatlanok értékesítése*** | ***-13 437 668*** |
|  | ESZGY Orvosi ügyelet támogatás visszavételből | -5 194 638 |
|  | 2022. évi iparűzési adókedvezménnyel kapcsolatos önkormányzati támogatásból | -8 243 030 |
| ***46*** | ***Egyéb tárgyi eszközök értékesítése*** | ***0*** |
| ***47*** | ***Részesedések értékesítése*** | ***0*** |
| ***48*** | ***Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek*** | ***0*** |
| **49** | **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** | **3 750 000** |
| ***50*** | ***Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről*** | ***0*** |
| ***51*** | ***Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről*** | ***3 750 000*** |
|  | Tűzoltóság visszatérítendő támogatás | ***3 750 000*** |
| ***52*** | ***Egyéb működési célú átvett pénzeszköz*** | ***0*** |
| ***53*** | ***52.-ből EU-s támogatás (közvetlen)*** | ***0*** |
| **54** | **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** | **0** |
| ***55*** | ***Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről*** | ***0*** |
| ***56*** | ***Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről*** | ***0*** |
| ***57*** | ***Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz*** | ***0*** |
| ***58*** | ***57-ből EU-s támogatás (közvetlen)*** | ***0*** |
| **59** | **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)** | **604 597 729** |
| **60** | **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** | **0** |
| ***61*** | ***Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele*** |  |
| ***62*** | ***Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól*** |  |
| ***63*** | ***Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele*** |  |
| **64** | **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** | 0 |
| ***65*** | ***Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése*** |  |
| ***66*** | ***Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása*** |  |
| ***67*** | ***Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése*** |  |
| ***68*** | ***Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása*** |  |
| **69** | **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **0** |
| ***70*** | ***Előző év költségvetési maradványának igénybevétele*** |  |
| ***71*** | ***Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele*** |  |
| **72** | **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** | ***0*** |
| ***73*** | ***Államháztartáson belüli megelőlegezések*** |  |
| ***74*** | ***Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése*** |  |
| ***75*** | ***Betétek megszüntetése*** |  |
| **76** | **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** | 0 |
| ***77*** | ***Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése*** |  |
| ***78*** | ***Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése*** |  |
| ***79*** | ***Külföldi értékpapírok kibocsátása*** |  |
| ***80*** | ***Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele*** |  |
| **83** | **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | 0 |
| **84** | **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (64+69+72+76+83)** | 0 |
|  | **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+84)** | **604 597 729** |

Kiadások:

A **működési költségvetési kiadások 596 994 080 Ft-tal emelkednek,** 1 207 016 297 Ft-ról 1 804 010 377 Ft-ra változnak.

A **személyi juttatások** módosított előirányzata 36 213 800 Ft, nem változik, ugyanígy a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat összege is változatlan marad, e célra 4 704 687 Ft áll rendelkezésre.

A **dologi kiadások** előirányzata összességében 15 243 015 Ft-tal emelkedik, alapvetően a Testület által meghozott döntésekkel összhangban, emellett itt jelenik meg a bornapok szponzori és reklámszerződéseiből befolyt összeg tovább számlázása is.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** előirányzat 1 000 000 Ft-tal csökken a Testület döntésének megfelelően, az összeg átcsoportosításra kerül a szociális juttatások (ünnepekhez kapcsolódó támogatások) előirányzatba a dologi kiadások közé. A módosított előirányzat 16 960 000 Ft lesz.

Az **egyéb működési célú kiadások előirányzata** összességében 582 751 065 Ft-tal emelkedik.

Ezen belül az **egyéb működési célú támogatások államháztartások belülre** előirányzat 1 280 763 Ft-tal csökken, ami több változás eredményeként alakul ki. Csökkentő tényező az ESZGY társulás felé fizetendő éves működési hozzájárulás összegének módosulása, az orvosi ügyeleti feladat megszűnése miatt 5 194 638 Ft-tal kevesebb önerő terheli önkormányzatunkat. Az előirányzatot növeli a szociális ágazati pótlék 09-11 havi összege 3 697 975 Ft-tal, továbbá az ESZGY társuláshoz kötődően a felhalmozási kiadási előirányzatról a működési kiadásokra történő 215 900 Ft összegű átcsoportosítás.

A **visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre** előirányzat 3 750 000 Ft-tal emelkedik a Tűzoltóságnak a Testület döntése alapján juttatott visszatérítendő támogatás miatt.

Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre** előirányzat 6 753 080 Ft –tal emelkedik a Testületi határozatok végrehajtásaként (pl. BSE kiegészítő támogatás, keresetek reálértékének megőrzése, felsőoktatási tanulmányi ösztöndíj stb.)

A **tartalékok előirányzata** összességében 573 528 748 Ft-tal nő, ezen belül az általános tartalék 2 905 916 Ft-tal csökken, a céltartalék 576 434 664 Ft-tal emelkedik.

Az általános tartalékból átcsoportosításokra kerül sor a Testület döntéseinek megfelelően az érintett kiadási előirányzatokra, illetve az előirányzatot növeli a biztosítótól kapott 394 500 Ft összegű kártérítés, a 2 000 000 Ft összegű, másodlagos nyersanyag értékesítési bevétel, az iparűzési adókedvezményhez kötődő támogatásból egyéb célra fel nem használt rész 2 184 630 Ft összegben.

A fejlesztési céltartalékból átcsoportosításra kerül az előző módosítás óta meghozott Testületi határozatok szerint a ténylegesen felmerülő kiadások tartalmához igazodó összeg. Céltartalékba kerül a vis maior pályázat 2 018 846 Ft összegű önereje, valamint a TOP Plusz pályázatok 581 775 000 Ft összegű előlege.

A **felhalmozási** költségvetés 7 603 649 Ft-tal módosul, ami a beruházási előirányzatot érinti. Három db térfigyelő kamera beszerelési költségégre 3 080 182 Ft kerül feljegyzésre, a használati díj terhére végzett ERÖV beruházásként 3 535 877 Ft növeli az előirányzatot, a Nyéki utcai szalagkorlát kihelyezési költségére a Testületi döntésnek megfelelően 1 203 490 Ft előirányzattal számolunk.

Az **egyéb felhalmozási kiadások** előirányzata 215 900 Ft-tal csökken az ESZGY társulást érintő átcsoportosítás következtében.

A költségvetési kiadások elirányzata az előzőekben részletezett változások következtében 604 597 729 Ft-tal, 1 350 412 778 Ft-ról 1 955 010 507 Ft-ra módosul.

A finanszírozási kiadások módosított előirányzata 257 803 387 Ft, jelen módosítás nem érinti az előirányzatot.

A kiadások alakulását az alábbi táblázatban részletezzük:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **596 994 080** |
| ***2*** | ***Személyi juttatások*** | ***0*** |
| ***3*** | ***Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*** | ***0*** |
| ***4*** | ***Dologi kiadások*** | ***15 243 015*** |
| 152/2023 | Átcsoportosítás Nyéki utca szalagkorlát kihelyezése | -1 203 490 |
|  | Bornapok szponzori és reklámtevékenység tovább számlázás | 9 825 499 |
|  | Bornapok szponzori és reklámtevékenység tovább számlázás bevétel után fizetendő áfa | 2 088 886 |
| 201/2023 | Számvevőségi épület felújítása II. ütem megalapozó dokumentum. | 635 000 |
|  | Szúnyoggyérítés II. ütem fel nem használt átcsoportosítás járdaprogram | -610 500 |
|  | Szúnyoggyérítés II. ütem fel nem használt átcsoportosítás járdaprogram | 610 500 |
| 218/2023 | lakossági járda program | 389 500 |
| 277/2023 | lakossági járda program | 1 160 000 |
| 216/2023 | 61/24 61/20 másodnyersanyag értékesítése fizetendő áfa | 540 000 |
| 230/2023 | 2023. évi szociális előirányzatok átcsoportosítása / Ünnepekhez kapcsolódó támogatások | 1 000 000 |
| 185/2023 | Lajvér vízrendezés | 2 550 000 |
| 248 és 283/2023 | TOP plusz ingatlan megvásárlásával kapcsolatos kiadások | 300 000 |
| 280/2023 | karácsonyi világítás | 502 700 |
|  | BSE támogatás élőfüves pálya kinevelése | -2 545 080 |
| ***5*** | ***Ellátottak pénzbeli juttatásai*** | ***-1 000 000*** |
| 230/2023 | 2023. évi szociális előirányzatok átcsoportosítása / települési tám.lakhatásra | -400 000 |
| 230/2023 | 2023. évi szociális előirányzatok átcsoportosítása / települési tám.rendkívüli | -400 000 |
| 230/2023 | 2023. évi szociális előirányzatok átcsoportosítása / települési tám.temetés | -200 000 |
| ***6*** | ***Egyéb működési célú kiadások (7+…+19)*** | ***582 751 065*** |
| ***7*** | ***- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések*** | ***0*** |
| ***8*** | ***- Törvényi előíráson alapuló befizetések*** | ***0*** |
| ***9*** | ***- Egyéb folyó kiadások*** | ***0*** |
| ***12*** | ***- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre*** | ***0*** |
| ***13*** | ***- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre*** | ***-1 280 763*** |
| 213/2023 | ESZGY Orvosi ügyelet tám. visszavét | -5 194 638 |
|  | ESZGY Szociális ágazati pótlék 09-11 hó | 3 697 975 |
|  | Átcsoportosítás ESZGY felhalmozási kiadás működési kiadásra | 215 900 |
| ***14*** | ***- Garancia és kezességvállalásból kifizetés köznevelés hozzájárulás*** | ***0*** |
| ***15*** | ***- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre*** | ***3 750 000*** |
|  | Tűzoltóság visszatérítendő támogatás | 3 750 000 |
| ***16*** | ***- Árkiegészítések, ártámogatások*** | ***0*** |
| ***17*** | ***- Kamattámogatások*** | ***0*** |
| ***18*** | ***- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre*** | ***6 753 080*** |
| 200/2023 | Kiegészítő támogatás biztosítása a BSE részére | 210 000 |
| 206/2023 | Marketing Kft tám. 150 éves templom | 300 000 |
| 220/2023 | felsőoktatási tanulmányi ösztöndíj | 395 000 |
| 234/2023 | Vicze János” Sport Közalapítvány támogatás | 50 000 |
| 260/2023 | keresetek reálérték csökkenését kompenzáló döntések/Bát-Kom Kft | 3 729 000 |
| 260/2023 | Marketing Kft közművelődési támogatás csökkentés | -2 000 000 |
|  | BSE támogatás élőfüves pálya kinevelése | 2 545 080 |
| 263/2023 | Bát-Kom Kft műfüves pálya karbantartására | 1 524 000 |
| ***19*** | ***- Tartalékok*** | **573 528 748** |
| ***20*** | ***- a 19-ből: - Általános tartalék*** | ***-2 905 916*** |
| 200/2023 | Kiegészítő támogatás biztosítása a BSE részére | -210 000 |
| 201/2023 | Számvevőségi épület felújítása II. ütem megalapozó dok. | -635 000 |
| 206/2023 | Marketing Kft tám. 150 éves templom | -300 000 |
| 218/2023 | lakossági járda program | -389 500 |
| 277/2023 | lakossági járda program | -1 160 000 |
| 220/2023 | felsőoktatási tanulmányi ösztöndíj | -395 000 |
| 216/2023 | 61/24 61/20 másodnyersanyag értékesítése | 2 000 000 |
| 234/2023 | Vicze János” Sport Közalapítvány támogatás | -50 000 |
| 248 és 283/2023 | TOP plusz ingatlan megvásárlásához kapcsolódó kiadások | -300 000 |
| 197/2023 | EBR vis maior pályázat pincesor céltartalékba | -2 018 846 |
|  | II. Géza szobor javítási költségének biztosítói kártérítési összege | 394 500 |
| 280/2023 | karácsonyi világítás | -502 700 |
|  | 2022. évi iparűzési adókedvezménnyel kapcsolatos önkormányzati támogatás tartalékba | 2 184 630 |
| 263/2023 | Bát-Kom Kft műfüves pálya karbantartására | -1 524 000 |
| ***21*** | ***- a 19-ből: - Céltartalék*** | ***576 434 664*** |
|  | **Működési céltartalék** | **0** |
|  | **Fejlesztési céltartalék** | **576 434 664** |
| 185/2023 | Lajvér vízrendezés | -2 550 000 |
|  | Vis maior pályázat önerő általános tartalékból céltartalékba | 2 018 846 |
| 260/2023 | keresetek reálérték csökkenését kompenzáló döntések/Bát-Kom Kft | -1 729 000 |
| 272/2023 | 3db térfigyelőkamera besz | -3 080 182 |
|  | TOP Plusz 3.3.2 Szociális alapszolgáltatás fejlesztés I.ütem | 364 425 000 |
|  | TOP Plusz 3.3.2 Szociális alapszolgáltatás fejlesztés II. ütem | 217 350 000 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **7 603 649** |
| ***23*** | ***Beruházások*** | ***7 819 549*** |
| 152/2023 | Átcsoportosítás Nyéki utca szalagkorlát kihelyezése | 1 203 490 |
|  | Használati díj terhére végzett beruházás víz | 1 986 921 |
|  | Használati díj terhére végzett beruházás szennyvíz | 1 548 956 |
| 272/2023 | 3db térfigyelőkamera besz | 3 080 182 |
| ***24*** | ***23-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás*** | ***0*** |
| ***25*** | ***Felújítások*** | ***0*** |
| ***26*** | ***25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás*** | ***0*** |
| ***27*** | ***Egyéb felhalmozási kiadások*** | ***-215 900*** |
| ***28*** | ***27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre*** | ***0*** |
| ***29*** | ***- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre*** | ***0*** |
| ***30*** | ***- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre*** | ***0*** |
| ***31*** | ***- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre*** | ***0*** |
| ***32*** | ***- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre*** | ***0*** |
| ***33*** | ***- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre*** |  |
| ***34*** | ***- Lakástámogatás*** | ***0*** |
| ***35*** | ***- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre*** | ***-215 900*** |
|  | Átcsoportosítás ESZGY felhalmozási kiadás működési kiadásra | -215 900 |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **604 597 729** |
| **37** | **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)** | 0 |
| ***38*** | ***Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése*** | ***0*** |
| ***39*** | ***Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak*** | ***0*** |
| ***40*** | ***Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése*** | ***0*** |
| **41** | **Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)** | **0** |
| ***42*** | ***Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása*** | ***0*** |
| ***43*** | ***Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása*** | ***0*** |
| ***44*** | ***Kincstárjegyek beváltása*** | ***0*** |
| ***45*** | ***Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása*** | ***0*** |
| ***46*** | ***Belföldi kötvények beváltása*** | ***0*** |
| ***47*** | ***Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása*** | ***0*** |
| **48** | **Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 53)** | **0** |
| **49** | **Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása** | **0** |
| **50** | **Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** |  |
| ***51*** | ***Önkormányzati intézmények finanszírozása*** | ***0*** |
| ***52*** | ***Pénzeszközök betétként elhelyezése*** | ***0*** |
| ***53*** | ***Pénzügyi lízing kiadásai*** | ***0*** |
| **54** | **Külföldi finanszírozás kiadásai (55 + … + 59)** | **0** |
| ***55*** | ***Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása*** | ***0*** |
| ***56*** | ***Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása*** | ***0*** |
| ***57*** | ***Külföldi értékpapírok beváltása*** | ***0*** |
| ***58*** | ***Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek*** | ***0*** |
| ***59*** | ***Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek*** | ***0*** |
| ***60*** | ***Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek*** | ***0*** |
| ***61*** | ***Váltókiadások*** | ***0*** |
| **62** | **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+54+60+61)** | **0** |
| **63** | **KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+62)** | **604 597 729** |

**A tervezet elfogadásával - a 604 597 729 Ft összegű előirányzatbővülés következtében – a bevételi és a kiadási fő összeg Bátaszék Város Önkormányzatának költségvetésében 1 608 216 165 Ft-ról 2 212 813 894 Ft-ra változik.**

**A KÖH** költségvetését 23 200 000 Ft-tal érinti a rendelet-módosítás, a bevételi és a kiadási fő összeg módosított előirányzata 232 964 615 Ft-ról 256 164 615 Ft-ra változik.

Az intézmény előirányzataiba működési célú támogatásként beépül a TOP\_Plusz 3.3.2-21 „Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése I.-II. ütem projektek előlege a konzorciumi feladatellátás szerinti feladatokhoz igazodóan, melyből a személyi jellegű juttatások előirányzata 6 309 289 Ft-tal, a járulék előirányzat 790 711 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata 16 100 000 Ft-tal megemelésre kerül.

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

**HATÁSVIZSGÁLAT**

***Bátaszék Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló***

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

**Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** társadalmi és gazdasági hatása nem jelentős, viszont költségvetési hatása igen, hiszen a költségvetési rendelet alapozza meg az önkormányzat 2023. 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