*A rendelet tervezet elfogadásához*

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

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

*100. számú előterjesztés*

Bátaszék Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. június 26-án

16.00 órakor megtartandó ülésére

*Bátaszék Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.14.) önkormányzati rendeletének I. 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 2024. évi költségvetését **a 3/2024. (II.14**.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a képviselő-testület. A hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően a költségvetést érintő változásokról a Testületet – az első negyedév kivételével – negyedévenként tájékoztatni kell.

Jelen módosítás keretében a költségvetési előirányzatokba beépül az előző évi normatíva elszámolásból adódó többletforrás, a 2023. évi társulási elszámolások eredményeként jelentkező összeg, a közfoglalkoztatással valamint a nyári diákmunkával összefüggő állami forrás, az elért működési bevételi többlet, valamint a 2024. évi választások lebonyolítására biztosított állami támogatás előlege.

A pótlólagosan rendelkezésre álló fedezetből az eredetileg tervezett ingatlanértékesítési bevételi előirányzat csökkentésre kerül.

A költségvetés elfogadását követően meghozott Testületi döntések következtében a költségvetés belső szerkezete is módosul.

Mindezek figyelembevételével terjesztem elő a 2024. évi I. előirányzat módosítást.

Részletes indokolás:

Bátaszék Város Önkormányzatának költségvetésében a bevételi és kiadási fő összeg **2 270 419 231 Ft-ról 2 298 071 578 Ft-ra** változik.

A módosítás keretében **27 652 347 Ft-tal emelkednek a fő összegek**, a változás elsősorban Bátaszék Város Önkormányzatának költségvetését érinti, de a KÖH költségvetése is módosul.

Az előterjesztés mellékleteiben részletes kimutatást készítettünk az egyes tételek változásáról.

**Bátaszék Város Önkormányzata**

**Bevételek:**

A fenti változás következtébena **működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 29 041 100 Ft-tal, 954 615 280 Ft-ról 983 656 380 Ft-ra módosul**.

Az előző évi normatíva elszámoláshoz kapcsolódóan 2 056 856 Ft többletforrásunk képződött. Ennek megfelelően az **önkormányzat működési támogatása előirányzat** 2 056 856 Ft-tal emelkedik.

Az **egyéb működési célú támogatások bevételei előirányzat** 26 984 244 Ft-tal emelkedik, elsősorban a 2023. évi társulási elszámolások eredményeként. Az ESZGY társulási elszámolásból 16 029 559 Ft, a MOB elszámolásból 199 132 Ft, a KÖH elszámolásból 1 449 853 Ft pótlólagos forrás emeli az előirányzatot.

Feljegyzésre kerül a közfoglalkoztatás vonatkozásában 5 303 700 Ft, valamint a nyári diákmunkára 4 002 000Ft összegű számítható forrás.

A **működési bevételek előirányzatát** értékesítéshez kapcsolódó 941 580 Ft ÁFA bevétel módosítja, az előirányzat 38 092 000 Ft-ról 39 033 580 Ft-ra változik.

**A felhalmozási bevételek** előirányzata az ingatlanértékesítésből várt 14 330 264 Ft eredeti előirányzathoz képest a tervezet elfogadásával 8 842 931 Ft-tal csökken, a módosított előirányzat 5 487 333 Ft lesz. (Ez évben e jogcímen már 3 487 333 Ft bevétel teljesült.)

Az előzőekben részletezett változások következtébena **költségvetési bevételek előirányzata 1 460 868 660 Ft-ról 1 482 008 409 Ft-ra változik.**

**A finanszírozási bevételek** előirányzata nem változik.

**A rendelet-tervezet elfogadásával Bátaszék Város Önkormányzatának eredeti bevételi előirányzata - 21 139 749 Ft összegű változással - 2 222 292 249 Ft–ról 2 243 431 998 Ft-ra emelkedik.**

**A bevételek változását az alábbi táblázat szemlélteti:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)** | ***29 041 100*** |
| ***Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*** | ***0*** |
| ***Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*** | ***0*** |
| ***Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása*** | ***0*** |
| ***Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása*** | ***0*** |
| ***Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása*** | ***0*** |
| ***Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások*** | ***0*** |
| ***Elszámolásból származó bevételek*** | ***2 056 856*** |
| 2023. évi beszámoló pótlólagos támogatás Egyes köznevelési feladatok tám. | 656 290 |
| 2023. évi beszámoló pótlólagos támogatás Egyes szoc és gyjóléti feladatok tám. | 1 406 670 |
| 2023. évi beszámoló pótlólagos támogatás Intézményi gyermekétkeztetés tám. | -54 006 |
| 2023. évi beszámoló pótlólagos támogatás Szünidei gyermekétkeztetés tám. | 37 278 |
| 2023. évi beszámoló pótlólagos támogatás Bérintézkedések támogatása | 10 624 |
| ***Elvonások és befizetések bevételei*** |  |
| ***Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)*** | ***2 056 856*** |
| ***Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések*** |  |
| ***Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése*** |  |
| ***Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele*** |  |
| ***Egyéb működési célú támogatások bevételei*** | ***26 984 244*** |
| Közfoglalkoztatotti támogatás | 5 303 700 |
| ESZGY 2023. évi elszámolás | 16 029 559 |
| MOB 2023. évi elszámolás | 199 132 |
| KÖH 2023. évi elszámolás | 1 449 853 |
| Nyári diákmunka | 4 002 000 |
| ***14-ből EU-s támogatás*** |  |
| **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+..21)** | **0** |
| ***Felhalmozási célú önkormányzati támogatások*** | ***0*** |
| ***Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések*** |  |
| ***Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése*** |  |
| ***Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele*** |  |
| ***Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei*** |  |
| ***21-ből EU-s támogatás*** |  |
| **Közhatalmi bevételek (24+…+30)** |  |
| ***Magánszemélyek kommunális adója*** |  |
| ***Helyi iparűzési adó*** |  |
| ***Talajterhelési díj*** |  |
| ***Egyéb közhatalmi bevételek*** |  |
| **Működési bevételek (32+…+ 42)** | **941 580** |
| ***Készletértékesítés ellenértéke*** |  |
| ***Szolgáltatások ellenértéke*** |  |
| ***Közvetített szolgáltatások értéke*** |  |
| ***Tulajdonosi bevételek*** |  |
| Ipari park bérleti díj bevétel |  |
| ***Ellátási díjak*** |  |
| ***Kiszámlázott általános forgalmi adó*** | ***941 580*** |
| Ipari park E&F előszerz.bevétel fizetendő áfája | 941 580 |
| ***Általános forgalmi adó visszatérítése*** |  |
| ***Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek*** |  |
| ***Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*** |  |
| ***Biztosító által fizetett kártérítés*** |  |
| Biztosító által fizetett kártérítés |  |
| ***Egyéb működési bevételek*** |  |
| Egyéb működési bevételek |  |
| **Felhalmozási bevételek (44+…+48)** | ***-8 842 931*** |
| ***Immateriális javak értékesítése*** |  |
| ***Ingatlanok értékesítése*** | ***-8 842 931*** |
| Ingatlan értékesítés csökkentése | -8 842 931 |
| ***Egyéb tárgyi eszközök értékesítése*** |  |
| ***Részesedések értékesítése*** |  |
| ***Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek*** |  |
| **Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)** | **0** |
| ***Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről*** |  |
| ***Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről*** |  |
| ***Egyéb működési célú átvett pénzeszköz*** |  |
| ***52.-ből EU-s támogatás (közvetlen)*** |  |
| **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)** | **0** |
| ***Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről*** |  |
| ***Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről*** |  |
| ***Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz*** |  |
| ***57-ből EU-s támogatás (közvetlen)*** |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)** | **21 139 749** |
| **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)** | **0** |
| ***Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele*** |  |
| ***Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól*** |  |
| ***Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele*** |  |
| **Belföldi értékpapírok bevételei (65 +…+ 68)** | 0 |
| ***Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése*** |  |
| ***Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása*** |  |
| ***Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése*** |  |
| ***Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása*** |  |
| **Maradvány igénybevétele (70 + 71)** | **0** |
| ***Előző év költségvetési maradványának igénybevétele*** |  |
| ***Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele*** |  |
| **Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)** | ***0*** |
| ***Államháztartáson belüli megelőlegezések*** |  |
| ***Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése*** |  |
| ***Betétek megszüntetése*** |  |
| **Külföldi finanszírozás bevételei (77+…+80)** | 0 |
| ***Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése*** |  |
| ***Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése*** |  |
| ***Külföldi értékpapírok kibocsátása*** |  |
| ***Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele*** |  |
| **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** |  |
| **KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)** | 0 |
| **Bevételek összesen:** | **21 139 749** |

Kiadások:

A **működési költségvetési kiadások 15 714 895 Ft-tal emelkednek,** 1 300 105 613 Ft-ról

1 315 820 508 Ft-ra változnak.

A **személyi kiadások** előirányzatába beépítésre kerül a nyári diákmunkával, valamint a közfoglalkoztatással összefüggő állami forrásból finanszírozható kiadás, továbbá a Testület által meghozott döntések szerint a kitüntetések és az életjáradék fedezete. Az előirányzatot csökkenti a polgármesteri tisztség betöltéséhez kapcsolódó esetleges változás miatt jogszabály alapján tervezett fizetési kötelezettségből kéthavi illetménynek megfelelő összeg, mely átcsoportosításra kerül az egyensúlyi tartalékba. A változások eredményeként az eredeti - 32 700 000 Ft összegű – előirányzat 42 839 875 Ft-ra emelkedik.

A **munkaadót terhelő járulék** előirányzat a személyi kiadási előirányzat változásának vonzataként módosul.

A **dologi kiadások** előirányzata 6 048 510 Ft-tal emelkedik, 173 710 695 Ft-ról 179 759 205 Ft-ra módosul. A változás a Testület által meghozott döntések feljegyzéséből adódik, átvezetésre kerülnek az előirányzatok a tényleges felmerülés szerinti kiadási jogcímekre. (pl. Számvevőségi épület felújítás III. ütemének tervdokumentációjára, Deák u. 14. sz. alatti útszakasz munkáira, központosított közbeszerzés lebonyolítására, egyéb városüzemeltetési feladatok végrehajtására vonatkozó egyedi határozatok szerint)

Az **egyéb működési célú kiadások előirányzata** összességében 1 697 450 Ft-tal csökken, ami több változás eredményeként jelentkezik:

A 2023. évi beszámolóhoz kapcsolódóan 270 644 Ft fizetési kötelezettség keletkezett, ami növeli az előirányzatot.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartások belülre előirányzat 5 042 670 Ft összeggel csökken. A MOB társulási kapcsolatunkból származó 2023. évi pénzügyi elszámolás révén 6 735 393 Ft-tal kevesebb fizetési kötelezettséggel számolhatunk ez évben, ugyanakkor a TETT elszámolással összefüggően 1 692 723 Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat 34 374 970 Ft összegű módosítása a Testület döntései szerinti céloknak megfelelő kiadási fedezet feljegyzését jelenti (pl. sportpálya üzemeltetés, Bát-Kom Kft. üzleti tervét érintő kiegészítő támogatás BÁT-KOM Kft. részére), illetve jótállási biztosíték visszautalásával függ össze.

A **tartalékok előirányzata** összességében 31 300 394 Ft-tal csökken, e változás az általános tartalékot 1 879 494 Ft összeggel, a céltartalékot 29 420 900 Ft összeggel érinti. A csökkenés tartalmát mindkét tartalék esetén a testületi döntésekhez kapcsolódó, a ténylegesen felmerülő kiadások jogcímére történő átvezetések (Számvevőség épületének felújítása, Bát-Kom Kft. szerződéseinek módosítása, ingatlanvásárlás, sportpálya üzemeltetés stb.) jelentik.

Az általános tartalékot növeli a társulási elszámolásokból származó többletforrás maradványa, valamint belső átcsoportosítás. Az egyensúlyi céltartalékba kerül a polgármesteri tisztség betöltésével kapcsolatosan tervezett forrásrész felszabadításából adódóan közel egymillió Ft, mely az év során felmerülő rezsiköltség többlet (vízdíj) finanszírozhatóságát segítheti.

A felhalmozási költségvetés módosítása is testületi döntések (Kossuth u-i parkoló, ingatlanvásárlás, számvevőségi épület bútorzat- és nyílászáró csere, felújítás) vonzataként jelentkezik. Ezek a változások a **beruházások előirányzatát** 2 975 221 Ft, a **felújítások** előirányzatát 2 449 633 Ft összeggel emelik.

A költségvetési kiadások elirányzata az előzőekben részletezett változások következtében 1 950 973 793 Ft-ról 1 972 113 542 Ft-ra módosul.

A kiadások alakulását az alábbi táblázatban részletezzük:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)** | **15 714 895** |
| ***2*** | ***Személyi juttatások*** | ***10 139 875*** |
| 114/2024 | Kitüntetések | 2 000 000 |
|  | Életjáradék Sümegi József | 847 875 |
|  | Közfoglalkoztatotti bér | 4 980 000 |
| 138/2024 | Nyári diákmunka bér | 4 002 000 |
|  | 2 havi polgármesteri jutalom átcsoportosítása egyensúlyi céltartalékba | -1 690 000 |
| ***3*** | ***Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*** | ***1 223 960*** |
| 114/2024 | Kitüntetések | 600 000 |
|  | Közfoglalkoztatottak járuléka | 323 700 |
| 138/2024 | Nyári diákmunka járulék önerő | 520 260 |
|  | 2 havi polgármesteri jutalom átcsoportosítása egyensúlyi céltartalékba | -220 000 |
| ***4*** | ***Dologi kiadások*** | ***6 048 510*** |
| 43/2024 | Számvevőség épületének felújítása III. ütem tervdokumentáció elkészítése | 635 000 |
| 69/2024 | Vadgesztenyefák injektálása | 490 880 |
| 80/2024 | Számvevőség épületének felújítása III. ütem támogatási kérelem benyújtása | 100 000 |
| 83/2024 | Temető belső út karbantartás | 267 000 |
| 83/2024 | Temető északi nagykapu szélesítése | 338 840 |
| 83/2024 | Művelődési ház hátsó épületrészéhez hozzáépített tároló bontása | 292 000 |
| 83/2024 | Deák utca 14. szám előtti útszakasz burkolatának megerősítési munkái | 1 795 000 |
| 83/2024 | Városüzemeltetési dologi kiadások keret csökkentése | -554 690 |
| 95/2024 | Nappali ellátás átköltöztetés - alaprajzi vázlat kész. | 215 900 |
| 96/2024 | Nappali ellátás átköltöztetés fűtéskorszerűsítési tervdokumentáció felülvizsgálata | 384 000 |
|  | Ipari park E&F előszerz .bevétel fizetendő áfája | 941 580 |
| 129/2024 | Központosított közbeszerzés - villamos energia beszerzés | 571 500 |
| 130/2024 | Központosított közbeszerzés - földgáz beszerzés | 571 500 |
| ***5*** | ***Ellátottak pénzbeli juttatásai*** | ***0*** |
| ***6*** | ***Egyéb működési célú kiadások (7+…+19)*** | ***-1 697 450*** |
| ***7*** | ***- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések*** | ***270 644*** |
|  | 2023. évi beszámoló visszafizetési kötelezettség | 270 644 |
| ***8*** | ***- Törvényi előíráson alapuló befizetések*** | ***0*** |
| ***9*** | ***- Egyéb folyó kiadások*** | ***0*** |
| ***11*** | ***-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre*** | ***0*** |
| ***12*** | ***- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre*** | ***0*** |
| ***13*** | ***- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre*** | ***-5 042 670*** |
|  | MOB 2023. évi elszámolás kompenzálás | -7 892 114 |
|  | MOB 2023. évi elszámolás | 1 156 721 |
|  | TETT 2023. évi elszámolás visszafizetés | 1 692 723 |
| ***14*** | ***- Garancia és kezességvállalásból kifizetés köznevelés hozzájárulás*** | ***0*** |
| ***15*** | ***- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre*** | ***0*** |
| ***16*** | ***- Árkiegészítések, ártámogatások*** | ***0*** |
| ***17*** | ***- Kamattámogatások*** | ***0*** |
| ***18*** | ***- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre*** | ***34 374 970*** |
| 58/2024 | Sportpálya üzemeltetés Ct feloldás BSE megállapodás | 16 500 000 |
|  | Jótállási biztosíték MNP visszautalás | 9 625 000 |
| 66/2024 | Német egyesület ifjúsági zenekar tám | 360 000 |
| 73/2024 | Közfeladatellátási szerződés módosítása Bát-Kom 2004.Kft. | 1 120 000 |
| 74/2024 | bátaszéki civil szervezetek támogatása keretösszeg módosítása | 100 000 |
| 93/2024 | Bát-Kom szolgáltatási szerződés módosítása | 2 423 970 |
|  | Bát-Kom üzleti tervét érintő kiegészítő támogatás | 4 246 000 |
| ***19*** | ***- Tartalékok*** | **-31 300 394** |
| ***20*** | ***- a 19-ből: - Általános tartalék*** | ***-1 879 494*** |
|  | 2023. évi beszámoló alapján előző évi pótigény | 2 056 856 |
|  | 2023. évi beszámoló visszafizetési kötelezettség | -270 644 |
| 43/2024 | Számvevőség épületének felújítása III. ütem tervdokumentáció elkészítése | -635 000 |
| 46/2024 | 0224/4 0627/1 0628/1 hrsz. ingatlanok megvásárlása | -1 079 500 |
| 73/2024 | Közfeladatellátási szerződés módosítása Bát-Kom 2004.Kft. | -1 120 000 |
| 69/2024 | Vadgesztenyefák injektálása | -490 880 |
| 74/2024 | bátaszéki civil szervezetek támogatása keretösszeg módosítása | -100 000 |
| 83/2024 | Bát-Kom vállalkozási keretszerződés módosítás | -3 502 000 |
| 80/2024 | Számvevőség épületének felújítása III. ütem támogatási kérelem benyújtása | -100 000 |
| 93/2024 | Bát-Kom szolgáltatási szerződés módosítása | -2 423 970 |
|  | Átcsoportosítás maradvány összege Temető urnafal építés sorról | 696 600 |
|  | KÖH 2023. évi elszámolás | 1 449 853 |
|  | ESZGY, MOB társulások 2023. évi elszámolásai tartalékba | 3 639 191 |
| ***21*** | ***- a 19-ből: - Céltartalék*** | ***-29 420 900*** |
|  | **Működési céltartalék** | **-19 795 900** |
| 25/2024 | Sportpálya üzemeltetés Ct feloldás | -16 500 000 |
|  | Bát-Kom üzleti tervét érintő kiegészítő támogatás | -4 246 000 |
| 66/2024 | Német egyesület ifjúsági zenekar tám | -360 000 |
| 95/2024 | Nappali ellátás átköltöztetés - alaprajti vázlat kész. | -215 900 |
| 96/2024 | Nappali ellátás átköltöztetés fűtéskorszerűsítési tervdokumentáció felülvizsgálata | -384 000 |
|  | 2 havi polgármesteri jutalom átcsoportosítása egyensúlyi céltartalékba | 1 910 000 |
|  | **Fejlesztési céltartalék** | **-9 625 000** |
|  | Jótállási biztosíték MNP visszautalás | -9 625 000 |
| **22** | **Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)** | **5 424 854** |
| ***23*** | ***Beruházások*** | ***2 975 221*** |
| 46/2024 | 0224/4 0627/1 0628/1 hrsz. ingatlanok megvásárlása | 1 079 500 |
| 100/2024 | Kossuth u. 49 ideiglenes parkoló pótmunka | 632 460 |
| 101/2024 | Kossuth u. 49 id. parkoló pótmunka hírközlési kábel védelembe helyezése | 596 011 |
|  | Átcsoportosítás maradvány összege Temető urnafal építés sorról tartalékba | -696 600 |
| 83/2024 | Számvevőségi épület kiállítási bútorzat, nyílászáró csere | 1 363 850 |
| ***24*** | ***23-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás*** | ***0*** |
| ***25*** | ***Felújítások*** | ***2 449 633*** |
| 134/2024 | Budai u.7. Számvevőség épület felújítás II. ütem | 2 449 633 |
| ***26*** | ***25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás*** | ***0*** |
| ***27*** | ***Egyéb felhalmozási kiadások*** | ***0*** |
| ***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*** | ***0*** |
| **36** | **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)** | **21 139 749** |
| **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)** | **21 139 749** |

**A tervezet elfogadásával - a 21 139 749 Ft összegű előirányzatbővülés következtében – a bevételi és a kiadási fő összeg 2 222 292 249 Ft-ról 2 243 431 998 Ft-ra változik.**

A **Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetési fő összege **6 512 598 Ft-tal emelkedik**, 268 821 326 Ft-ról 275 333 924 Ft-ra módosul.

A változás tartalmaként feljegyzésre kerül a költségvetési szerv előirányzataiban a 2024. évi választás lebonyolítására az állami költségvetésből biztosított forrás, amely a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat összegét emeli meg, ezzel összefüggően a költségvetési bevételi előirányzat is értelemszerűen módosul.

A kiadási előirányzat is az államigazgatási feladatra felhasználható fedezet mértékével változik az alábbiak szerint:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1.** | **Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)** | **6 512 598** |
| ***1.1.*** | ***Személyi juttatások*** | **5 055 564** |
|  | Tiszteletdíj | 2 783 000 |
|  | Megbízási díj | 1 883 588 |
|  | Reprezentáció | 388 976 |
| ***1.2.*** | ***Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*** | **733 987** |
|  | Járulék | 733 987 |
| ***1.3.*** | ***Dologi kiadások*** | **723 047** |
|  | Irodaszer | 221 844 |
|  | Egyéb szolgáltatás | 215 211 |
|  | Útiköltség | 62 965 |
|  | ÁFA | 223 027 |

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

**HATÁSVIZSGÁLAT**

***Bátaszék Város Önkormányzatának 2024. 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 2024. 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