

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő: Kiss Attila polgármester

Tárgy: 2023. évi költségvetési rendelet módosítása

Ügyintéző: Nyakas Tibor osztályvezető

Iktatószám: 315- /2023.

Melléklet:

- 1. melléklet: 2023. évi költségvetés várható bevételei
- 1.1.melléklet: Az önkormányzat és költségv. szervek 2023. évi bevételei
- 2. melléklet: Az önkormányzat és költségv. szervek 2023. évi működési kiadásai
- 2.1 melléklet: Polgármesteri Hivatal 2023. évi működési költségvetése feladatonként
- 2.2 melléklet: Önkormányzat 2023. évi működési költségvetése feladatonként
- 3. melléklet: Intézményi felújítások 2023.
- 4. melléklet: 2023. évi felhalmozási kiadások feladatonként
- 5. melléklet: A költségvetés mérlege (összevont)
- 5.1. –5.4. melléklet: 2023. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege intézményenként
- 6. melléklet: Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeiről és kiadásairól mérlegszerűen
- 7. melléklet: Kimutatás a költségvetés elkötelezettségeiről 2020-2025-ig
- 8. melléklet: 2023. évi működési támogatások
- 9. melléklet: Előirányzat felhasználási terv 2023.
- 10.melléklet: Kimutatás az elnyert pályázatok forrásigényéről

Feladatot jelent: Gazdálkodási Osztály

Véleményező bizottság: Pénzügyi, Ellenőrző és Mezőgazdasági Bizottság
Gazdasági, Fejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
Jogi, Ügyrendi és Összeférhetetlenségi Bizottság
Népjóléti, Ifjúsági és Sport Bizottság
Oktatási és Művelődési Bizottság

Bizottsági elnök: Kovács Attila
Bertalan János
Leleszné Sveda Klára
Czeplédi János
Bodnár Margit

Egyéb véleményező szerv: -

Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja: 2023. június 20.

Törvényességi ellenőrzést végezte: *Miqdadi Edit 06.21.*
Dr. Vincze-Miqdadi Edit aljegyző

Látta: Koláné Dr. Markó Judit jegyző

Egyéb meghívottak: -



NYILVÁNOS/ZÁRT ÜLÉS



Hajdúböszörmény Város POLGÁRMESTERÉTŐL

4220 Hajdúböszörmény, Bocskai tér 1.
(52) 563-200 Fax: (52) 563-296
www.hajduboszormeny.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajdúböszörmény Város Önkormányzata a 2023. évi költségvetését a 7/2023. (II. 9.) Önkormányzati rendeletével fogadta el, mely ez évben eddig egy alkalommal, a 16/2023. (IV. 27.) Önkormányzati rendelettel került módosításra.

A benyújtott előterjesztéssel a 2023. évi költségvetési rendelet módosítására teszek javaslatot.

A költségvetési rendelettervezetbe beépítésre kerültek a költségvetési intézmények részéről érkezett előirányzat módosítási igények, valamint a képviselő-testület által hozott határozatok előirányzat szükségletei.

A bevételi (fedezet) oldalon az alábbi bevételi előirányzatok megemelését, betervezését javaslom:

- Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának képviselő-testülete „A 2022. évi költségvetési maradvány intézményenkénti jóváhagyása” című előterjesztést a 120/2023. (V.25.) számú önkormányzati határozatával fogadta el. A jóváhagyott maradvány és annak felhasználása a jelen rendelet-tervezetbe beépítésére teszek javaslatot az alábbiak szerint:

Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának maradványa összesen 1.071.632.413.- Ft. A maradvány összegéből 999.634.828.- Ft már a költségvetésbe betervezésre került, ezért jelen tervezet csak a fennmaradó összeget, a 71.997.585.- Ft-ot tartalmazza. A többi intézmény esetében a táblázatban szereplő jóváhagyott maradvány összeget és felhasználását tartalmazza a módosítás.

Intézmény neve	2022. évi maradvány	Maradvány felhasználás							
		Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadás	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Felhatalozás, felújítás	Finanszírozási kiadás	Tartalék
Hajdúböszörmény Város Önkormányzata	1 071 632 413	59 276 545	7 621 219	166 513 612	387 445		744 460 400	93 373 192	
Polgármesteri Hivatal	14 671 077	5 422 237	2 064 824	7 184 016					
Fazekas Gábor Idősek Otthona	5 648 147			5 648 147					
Városi Bölcsőde	461 306			461 306					

Szociális Szolgáltatási Központ	489 440			489 440					
Napsugár Óvoda	10 720 945			10 202 469			518 476		
Csillagvár Óvoda	8 854 040			8 854 040					
Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda	4 294 710			4 294 710					
Hajdúsági Múzeum	26 387 227	2 654 867	345 133	19 997 227			3 390 000		
Kertész László Városi Könyvtár	1 726 840			1 726 840					
Városüzemeltetési Intézmény	33 570 534			33 570 534					
Összesen	1 178 456 679	67 353 649	10 031 176	258 942 341	387 445	0	748 368 876	93 373 192	0

- a Kertész László Város Könyvtár GINOP-5.1.1-15-2015-00001 azonosítószámú pályázat megvalósításához kapott pályázati támogatást az egyéb működési célú támogatásként államháztartáson belülről, összesen 669.864.- forint összegben.
- a Hajdúsági Múzeum 2.682.620.- forint működési bevételi előirányzatának helyesbítését a bevételi rovatok között,
- a Napsugár Óvoda 14.932.- forint általános forgalmi adó visszatérülését,
- az önkormányzatnál a Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt részére a 114/2023. (V.25.) Önk. számú határozat alapján nyújtott tagi kölcsön visszatérülését,
- a Hajdúböszörmény Város Önkormányzata 1.483.738 forint támogatást kapott a 2022. évi autómentes nap megvalósítására,
- az önkormányzat az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggő támogatást kapott 672.000.- forint összegben, melyet bevételi előirányzatként kell szerepeltetni a B115 bevételi rovaton,
- az állategészségügyi tevékenységgel kapcsolatban eddig az önkormányzatnak 578.384.- forint bevétel származott az MVH-tól kapott támogatásból, amelyet egyéb működési célú támogatásként államháztartáson belülről bevételi előirányzatként szerepeltetni kell,
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata a Start 2022. szociális program megvalósításához 22.167.195.- forint támogatást kapott, mely összeget egyéb működési célú támogatásként államháztartáson belülről származó bevételként kell előirányzatosítani,
- az önkormányzat működési támogatásai sorhoz tartozó rovatokon belül átcsoportosítás történt: bevételi rovatok közötti átcsoportosítás (B16 rovatról B1131 rovatra) a szociális ágazati összevont pótlék és az egészségügyi kiegészítő pótlék jogcímen kapott támogatásra vonatkozóan, melynek összege 18.668.969.- forint,
- az önkormányzatnál a pénzügyi vállalkozástól hosszú lejáratú kölcsön felvétel címén betervezett összeg 14.348.009.- forinttal csökkentésre került,
- az önkormányzat 2023. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtás megvalósításához 1.484.000.- forint támogatás kapott mely összeget egyéb működési célú támogatásként államháztartáson belülről származó bevételként kell előirányzatosítani,
- az önkormányzatot a 2022. évi költségvetési beszámoló alapján 848.818.-forint pótlólagos támogatás illette meg, így a B116 rovaton elszámolásból származó bevételként bevételi előirányzatként kell szerepeltetni,
- a Városi Bölcsődében képviselő-testület 7/2023. (I.26.) Önk. számú határozata alapján emelkedett 2023. március 1-től az ételmezési nyersanyagnorma összege, a 6/2023. (I.26.) önkormányzati rendelet alapján 2023. március 1-től emelkedtek a gyermekétkeztetésért fizetendő térítési díjak, valamint a 11/2023. (II.23.) Önk. számú rendelet alapján 2023. április 1-

től emelkedett a bölcsődei gondozás intézményi térítési díja. A térítési díjak emelkedése miatt a bevételi előirányzatokat is emelni kell 2.092.763.- forinttal,

- a Fazekas Gábor Idősek Otthonánál szintén változott az ételmezési nyersanyag norma összege, és a gondozási díj összege a 8/2023. (I.26.) Önk. számú határozat és a 8/2023. (II.23.) Önk. rendelet alapján, ezért a rendelet tervezetbe 40.246.898.- forint bevételi előirányzat emelést tartalmaz.

A kiadások (szükséglet) oldalon az alábbi kiadási előirányzatok betervezésére teszek javaslatot:

- 120/2023. (V.25.) számú önkormányzati határozattal a jóváhagyott költségvetési maradvány felhasználására, kiemelt előirányzatokon történő biztosítására a bevételi (fedezet) oldalon szereplő táblázat alapján,
- az önkormányzat felügyelete alá tartozó több intézmények esetén az előterjesztés átcsoportosítást tartalmaz a kiemelt előirányzatok között, a dologi kiadásokról felhalmozási kiadásokra és felújítási kiadásra.
- a Polgármesteri Hivatalnál ROHU 421 "Foglalkoztatás fejlesztés Bihar megyében, Nagyváradon és Hajdúböszörményben a helyi potenciális infrastruktúrák fejlesztésével" pályázat célfeladat juttatás és járulék miatt a személyi juttatás kiadás és a munkaadókat terhelő járulékok összegének emelése szükséges,
- a Fazekas Gábor Idősek Otthonánál a 8/2023. (I.26.) Önk. számú határozat alapján a határozat elfogadásának napját követő naptól emelkedett az ételmezési nyersanyagnorma összege, ennek alapján a kiadási előirányzatban belül a dologi kiadások összegét 52.732.204.- forinttal kellett volna megemlíteni. Jelenleg azonban a rendelet tervezet csak a bevétel mértékével egyező nagyságú emelést tartalmaz, mivel a bevétel és a kiadás különbözetére jelenleg az önkormányzatnak nincs fedezete. A következő költségvetési rendelet módosításakor vizsgálni kell a kiadási előirányzat biztosításának lehetőségét,
- a Városi Bölcsődében 2023. március 1-től a 7/2023. (I.26.) Önk. számú határozat alapján megemelkedett az ételmezési nyersanyagnorma összege, mely 2.485.092.- forint dologi kiadás biztosítást vonja maga után,
- a Szociális Szolgáltatási Központnál a 2022. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtás megvalósítására kapott támogatásból 93.960.- forint fel nem használt támogatás miatti a dologi kiadás csökkentésre kerül,
- a Napsugár Óvoda a bevételi oldalon megjelölt 14.932.-forint többletbevételét dologi kiadás fedezetére kérte előirányzatként biztosítani,
- a Kertész László Város Könyvtár GINOP-5.1.1-15-2015-00001 azonosítószámú pályázat megvalósításához kapott pályázati támogatást személyi kiadás és munkaadókat terhelő járulék kiadási előirányzatokra kéri biztosítani,
- a Polgármesteri Hivatalnál kormányzati funkciók közötti átcsoportosítás vált szükségessé személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok tekintetében,
- az önkormányzatnál a Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt részére a 114/2023. (V.25.) Önk. számú határozat alapján nyújtott tagi kölcsön nyújtásához kiadási előirányzat biztosítása szükséges,
- az önkormányzatnál dologi kiadás előirányzat átcsoportosítás szükséges EFOP-1.5.3-16-2017-00014 projekt 2023. évi Tavasz Fesztivál szervezőjének kiválasztásához szükséges közbeszerzési eljárás lebonyolítása miatt 71/2023. (III.30.) Önk. számú határozat 2. pontja alapján 1.244.600.- forint összegben,

- az önkormányzatnál ROHU 421 "Foglalkoztatás fejlesztés Bihar megyében, Nagyváradon és Hajdúböszörményben a helyi potenciális infrastruktúrák fejlesztésével" pályázat célfeladat juttatás és járulék miatt a személyi juttatás kiadás és a munkaadókat terhelő járulékok összegével csökkentésre került a pályázat megvalósítására biztosított felhalmozási kiadás összege,
- az önkormányzatnál az autómentes nap megvalósításával kapcsolatos kiadások munkaadókat terhelő járulék és dologi kiadás előirányzatként kerül biztosítása,
- az önkormányzat az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggő támogatás felhasználására 672.000.- forint dologi kiadási előirányzat biztosítása szükséges,
- az önkormányzat számlájára az állategészségügyi tevékenységgel kapcsolatban befolyt bevételt – összesen 578.384 forintot – Az ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt által végzett szolgáltatások fedezetére, dologi kiadásra kívánja fordítani az önkormányzat,
- az önkormányzatnál a 2022. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtás megvalósítására kapott támogatásból 93.960.- forint fel nem használt támogatás visszafizetése miatt egyéb működési célú támogatások kiadási előirányzat biztosítása szükséges,
- az önkormányzatnál több céltartalékban szerepeltetett előirányzat összegét a felhasználás jogcíme szerint beépítésre javaslom a költségvetésbe az alábbiak szerint:
 - személyi juttatás és munkaadókat terhelő járulékra a városi kitüntetések adományozásával kapcsolatos kiadásokra összesen 7.500.000.- forintot,
 - egyéb működési célú támogatásként a kiadványalapra 1.000.000.- forintot,
 - a városmarketing, testvérvárosi kapcsolatok és az Oktatási és Művelődési Bizottság esetében személyi juttatás, munkaadókat terhelő járulék és dologi kiadás előirányzatokra szükséges az előirányzat biztosítása,
- az önkormányzatnál Hajdúböszörmény 0370/2 hrsz-ú ingatlan megvásárlásához és értékbecsléshez a 104/2023. (V.11.) és 125/2023. (V.25.) Önk. számú határozatok alapján 5.000.000.- forint keretösszeg biztosítása szükséges 1.087.400.- forint dologi előirányzatként és 3.912.600.- forint felhalmozási kiadási előirányzatként,
- az önkormányzatnál képviselő testület a Szabadhajdú Nonprofit Kft részére a 103/2023. (V.11.) Önk. számú határozat alapján 2.399.000.- forint összegű támogatást biztosított a perköltség és az illeték megfizetéséhez, melyhez egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre kiadási jogcímre előirányzat biztosítása szükséges,
- az önkormányzatnál a 35/2025. (II.23.) Önk. számú határozat 1. pontja alapján a Hajdúkerületi Hús Állattenyésztő és Húsfeldolgozó Nonprofit Kft részére 762.000.- támogatásról döntött a képviselő testület a 2022. évi könyvvizsgálat elkészítéséhez, melyhez kiadási előirányzat biztosítása szükséges,
- az önkormányzatnál a Hajdúböszörmény, Erdély utca gyalogos átkelőhely megvilágítás kiépítésére 4.400.000.- felhalmozási kiadási előirányzat került betervezésre a rendelet tervezetbe,
- az önkormányzatnál átcsoportosítástörtént az „Új bölcsődei férőhely kialakítása” pályázat esetében 19.906.560.- forint felhalmozási kiadásról dologi kiadásra fordított áfa befizetési kötelezettség miatt,
- az önkormányzatánál a hitelkamatok tekintetében átcsoportosítás történt finanszírozási kiadásról dologi kiadásra.

Az önkormányzat és intézményei bevételei és kiadásai előirányzatait fent leírtak miatt kell módosítani.

Ennek alapján a következő előirányzatok beépítését javaslom:

SZÜKSÉGLET:

1./ Polgármesteri Hivatal	
- 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	14 671 077
- ROHU 421 "Foglalkoztatás fejlesztés Bihar megyében, Nagyváradon és Hajdúböszörményben a helyi potenciális infrastruktúrák fejlesztésével" pályázat célfeladat juttatás és járulék	535 587
- Átcsoportosítás - PH jubileumi jutalom és járulék csökkentése	-2 713 130
- Átcsoportosítás - Anyakönyv jubileumi jutalom és járulék	2 713 130
	0
Az összes szükségletből	
- Személyi juttatás	5 896 207
- Munkaadókat terhelő járulékok	2 126 441
- Dologi kiadás	7 184 016
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0
- Működési céltartalék	0
2./ Önkormányzat központi gazdálkodás	
- 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	71 997 585
- Tagi kölcsön - Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt részére - 114/2023. (V.25.) Önk. számú határozat alapján	200 000 000
- Átcsoportosítás - EFOP-1.5.3-16-2017-00014 projekt 2023. évi Tavasz Fesztivál szervezőjének kiválasztásához szükséges közbeszerzési eljárás lebonyolítása - 71/2023. (III.30.) Önk. számú határozat 2. pontja alapján	1 244 600
- Átcsoportosítás - EFOP-1.5.3-16-2017-00014 projekt 2023. évi Tavasz Fesztivál szervezőjének kiválasztásához szükséges közbeszerzési eljárás lebonyolítása - 71/2023. (III.30.) Önk. számú határozat 2. pontja alapján	-1 244 600
- Átcsoportosítás - ROHU 421 "Foglalkoztatás fejlesztés Bihar megyében, Nagyváradon és Hajdúböszörményben a helyi potenciális infrastruktúrák fejlesztésével" pályázat felhalmozási kiadás csökkentése	-535 587

- Többletbevétel felhasználás - Autómentes nap	1 438 973
- Egyéb önkormányzati feladatok	44 765
- Többletbevétel felhasználás - Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggő támogatás	672 000
- Többletbevétel felhasználás - állategészségügyi tevékenység - MVH támogatás	578 384
- Többletbevétel felhasználás - Start 2022 szociális program - támogatás	22 167 195
- Többletbevétel felhasználás - kamatbevétel - települési és városfejlesztési feladatok	2 275 000
- 2022. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtás fel nem használt támogatás miatti visszafizetési kötelezettség	93 960
- Működési céltartalék felhasználás - városi kitüntetések	-7 500 000
- Működési céltartalék felhasználás - városi kitüntetések	7 500 000
- Működési céltartalék felhasználás - kiadványalap	-1 000 000
- Működési céltartalék felhasználás - kiadványalap	1 000 000
- Működési céltartalék felhasználás - városmarketing	-1 000 000
- Működési céltartalék felhasználás - városmarketing	1 000 000
- Működési céltartalék felhasználás - testvérvárosi kapcsolatok	-1 000 000
- Működési céltartalék felhasználás - testvérvárosi kapcsolatok	1 000 000
- Működési céltartalék felhasználás - Okt. Biz. (pedagógus)	-500 000
- Működési céltartalék felhasználás - Okt. Biz. (pedagógus)	500 000
- Bocskai Strand- és Gyógyfürdő minőségjavító fejlesztése - felhalmozási kiadás csökkentése	-4 025 900
- Bocskai Strand- és Gyógyfürdő energetikai korszerűsítése - felhalmozási kiadás csökkentése	-6 000 000
- Hajdúböszörményi Nyugati Ipari Park fejlesztése II. ütem - felhalmozási kiadás csökkentése	-490 000
- Hajdúböszörmény belvárosi akcióterületének körny. városrehab - felhalmozási kiadás csökkentése	-8 832 109

- Hajdúböszörmény 0370/2 hrsz-ú ingatlan megvásárlása - 104/2023. (V.11.) és 125/2023. (V.25.) Önk. számú határozatok alapján	5 000 000
- Támogatás - Szabadhajdú Nonprofit Kft részére - 103/2023. (V.11.) Önk. számú határozat alapján	2 399 000
- Átcsoportosítás - egyéb önkormányzati feladatok csökkentése 35/2025. (II.23.) Önk. számú határozat 1. pontja alapján a Hajdúkerületi-Hús Állattenyésztő és Húsfeldolgozó Nonprofit Kft támogatása	-762 000
- Átcsoportosítás - egyéb önkormányzati feladatok csökkentése 35/2025. (II.23.) Önk. számú határozat 1. pontja alapján a Hajdúkerületi-Hús Állattenyésztő és Húsfeldolgozó Nonprofit Kft támogatása	762 000
- Átcsoportosítás - egyéb önkormányzati feladatok csökkentése	-4 400 000
- Átcsoportosítás - Hajdúböszörmény, Erdély utca gyalogos átkelőhely megvilágítás kiépítése	4 400 000
- Átcsoportosítás - Új bölcsődei férőhely kialakítása felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	-19 906 560
- Átcsoportosítás - Új bölcsődei férőhely kialakítása felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	19 906 560
- Átcsoportosítás - önkormányzati feladatok dologi kiadás csökkentése	-458 511
- Átcsoportosítás - hitelkamat finanszírozási kiadásról dologi kiadásra	-46 426 741
- Átcsoportosítás - hitelkamat finanszírozási kiadásról dologi kiadásra	46 426 741
	0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	31 161 319
- Munkaadókat terhelő járulékok	855 614
- Dologi kiadás	138 569 714
- Ellátottak juttatásai	387 445
- Egyéb működési célú kiadások	204 254 960
- Felújítás	0
- Felhalmozás	-31 477 556
- Hitel, finanszírozási kiadások	-46 426 741
- Céltartalék	-11 000 000

3./

Fazekas Gábor Idősek Otthona:

- 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	5 648 147
- Dologi kiadás - élelmezési nyersanyagnorma emelés miatt	40 246 898

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	0
- Munkaadókat terhelő járulékok	0
- Dologi kiadás	45 895 045
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

4./ **Városi Bölcsőde:**

- 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk.
számú határozat

461 306

- Dologi kiadás - élelmezési nyersanyagnorma emelés miatt

2 485 092

0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	0
- Munkaadókat terhelő járulékok	0
- Dologi kiadás	2 946 398
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

5./ **Szociális Szolgáltató Központ:**

- 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk.
számú határozat

489 440

- 2022. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtás fel nem
használt támogatás miatti kiadás csökkentés

-93 960

0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	0
- Munkaadókat terhelő járulékok	0
- Dologi kiadás	395 480
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

6./ **Napsugár Óvoda:**

- 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk.
számú határozat

10 720 945

- Többletbevétel felhasználás dologi kiadásra

14 932

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	0
- Munkaadókat terhelő járulékok	0
- Dologi kiadás	10 217 401
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	518 476
- Felújítás	0

7./

Csillagvár Óvoda és Bölcsőde:

- 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	8 854 040
- Átcsoportosítás dologi kiadásból felújítási és felhalmozási kiadásra	-5 185 828
- Átcsoportosítás dologi kiadásból felhalmozási kiadásra	1 250 950
- Átcsoportosítás dologi kiadásból felújítási kiadásra	3 934 878
	0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	0
- Munkaadókat terhelő járulékok	0
- Dologi kiadás	3 668 212
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	1 250 950
- Felújítás	3 934 878

8./

Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda:

- 2022. költségvetési maradvány - 120/2032. (V.25.) Önk. számú határozat	4 294 710
- Átcsoportosítás dologi kiadásból felhalmozási kiadásra	-592 549
- Átcsoportosítás dologi kiadásból felhalmozási kiadásra	592 549
	0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	0
- Munkaadókat terhelő járulékok	0
- Dologi kiadás	3 702 161
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	592 549

- Felújítás 0

9./ **Hajdúsági Múzeum**

- 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk.
számú határozat 26 387 227

- Átcsoportosítás dologi kiadásból felújítási kiadásra -98 000

- Átcsoportosítás dologi kiadásból felújítási kiadásra 98 000

0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	2 654 867
- Munkaadókat terhelő járulékok	345 133
- Dologi kiadás	19 899 227
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	3 390 000
- Felújítás	98 000

10./ **Kertész László Városi Könyvtár:**

- 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk.
számú határozat 1 726 840

- Többletbevétel felhasználás- GINOP-5.1.1-15-2015-
00001 pályázat 669 864

0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	592 800
- Munkaadókat terhelő járulékok	77 064
- Dologi kiadás	1 726 840
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

11./ **Városüzemeltetési Intézmény:**

- 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk.
számú határozat 33 570 534

0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	0
- Munkaadókat terhelő járulékok	0
- Dologi kiadás	33 570 534
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0

- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

SZÜKSÉGLET ÖSSZESEN:	437 007 434	437 007 434
-----------------------------	--------------------	--------------------

FEDEZET:

- Polgármesteri Hivatal 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	14 671 077
- Fazekas Gábor Idősek Otthona 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	5 648 147
- Városi Bölcsőde 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	461 306
- Szociális Szolgáltatási Központ 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	489 440
- Napsugár Óvoda 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	10 720 945
- Csillagvár Óvoda és Bölcsőde 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	8 854 040
- Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	4 294 710
- Hajdúsági Múzeum 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	26 387 227
- Kertész László Városi Könyvtár 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	1 726 840
- Városüzemeltetési Intézmény 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	33 570 534
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata 2022. költségvetési maradvány - 120/2023. (V.25.) Önk. számú határozat	71 997 585
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - tagi kölcsön visszatérülése - Hajdúböszörményi Vagyonkezelő Zrt - 114/2023. (V.25.) Önk. számú határozat alapján	200 000 000
- Napsugár Óvoda - többletbevétel - általános forgalmi adó visszatérülés	14 932
- Hajdúsági Múzeum - működési bevétel - szolgáltatások ellenértéke	2 682 620

- Hajdúsági Múzeum - működési bevétel - közvetített szolgáltatások ellenértékének csökkentése	-2 682 620
- Kertész László Városi Könyvtár - többletbevétel - GINOP-5.1.1-15-2015-00001 pályázat	669 864
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - Autómentes nap	1 483 738
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggő támogatás	672 000
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - állategészségügyi tevékenység - MVH támogatás	578 384
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - Start 2022 szociális program - támogatás	22 167 195
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt összege	18 668 969
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - egészségügyi kiegészítő pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt összege	989 641
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - egyéb működési célú támogatás ÁH belülről csökkenés -ágazati és egészségügyi pótlék	-19 658 610
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - kamatbevétel	2 275 000
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - hitelfelvétel csökkentése	-14 348 009
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - 2023. évi jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása	1 484 000
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - 2022.évi költségvetési beszámoló alapján az önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás	848 818
- Városi Bölcsőde - többletbevétel - bölcsődei gondozási térítési díj, gyermekétkeztetésért fizetendő térítési díj emelkedése miatt	2 092 763
- Fazekas Gábor Idősek Otthona - többletbevétel - intézményi térítési díj emelkedése miatt	40 246 898
	0
FEDEZET	
ÖSSZESEN:	437 007 434

A rendelettel kapcsolatos előzetes hatásvizsgálat:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható követelményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. Az előzetes hatásvizsgálat eredménye, illetve következménye a jogszabálytervezet jelenlegi állapota szerinti elfogadhatóságának megítélése.

A Jat. 17. § (2) bekezdése szerint a hatásvizsgálat során vizsgálni kell:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A fentiek alapján a rendelet megalkotásának várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében - az alábbi tájékoztatás adható:

A rendeletalkotás társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendelet szabályozza az Önkormányzat és a fenntartói körébe tartozó költségvetési szervek költségvetés előirányzat adatait. A rendelet tartalmazza az önkormányzat likviditási tervét, a kiadási és bevételi előirányzatok mérlegszerű bemutatását.

Környezeti hatásai, egészségi következményei:

A rendelet megalkotásának közvetlen környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve számottevő hatása nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A Képviselő-testületnek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1) bekezdése alapján rendeletalkotási kötelezettsége áll fenn, Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, továbbá a Kormány 307/2021. (VI.5.) kormányrendelet 1.§-a alapján a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésétől eltérően Hajdúböszörmény Város Önkormányzat képviselő-testülete 2021. június 15. napjától feladat- és hatáskörét maga gyakorolja.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet végrehajtásához szükséges erőforrások rendelkezésre állnak, pótlólagos személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi forrásokat nem követel meg.

A Jat. 18. § (1) bekezdése értelmében a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet (a továbbiakban: IM rendelet) 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolást a Nemzeti

Jogszabálytárban kell közzétenni. Ugyanezen szakasz (4) bekezdése szerint a közzétételre önkormányzati rendelet esetében a kihirdetését követően kerülhet sor.

Az IM rendelet 21. § (2) bekezdés a) -b) pontjai alapján **az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó indokolást** - a jogszabály előkészítőjének az indokolásban kifejtett, erre vonatkozó álláspontja alapján - **nem kell közzétenni, ha a jogszabály**

a) jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, illetve

b) technikai vagy végrehajtási jellegű.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, valamint a rendelettervezetet **minősített többséggel** elfogadni szíveskedjen!

Hajdúböszörmény, 2023. június 20.



Kiss Attila
polgármester

Hajdúböszörmény Város Önkormányzata
Képviselő-testületének
 / (.....) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetésről szóló 7/2023. (II. 9.) önkormányzati rendelet módosításáról

Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított feladatkör alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Ellenőrző és Mezőgazdasági Bizottsága, Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 20/2007. (IV. 26.) Önk. rendelet 52. § (5) a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Hajdúböszörmény Város Önkormányzata Képviselő-testületének Jogi, Ügyrendi és Összeférhetetlenségi Bizottsága, Oktatási és Művelődési Bizottsága, Gazdasági, Fejlesztési és Környezetvédelmi Bizottsága, Népjóléti, Ifjúsági és Sport Bizottsága, véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet 2. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a város költségvetésének főösszegét az alábbiakban határozza meg:

	12 831 789 004 Ft	bevétel
	14 019 051 223 Ft	kiadás
	-1 187 262 219 Ft	egyenleg
	135 802 565 Ft	Belföldi fin. kiadásai:
	-114 032 118 Ft	működési egyenleg
	114 032 118 Ft	felhalmozási egyenleg
	1 178 456 679 Ft	belső finanszírozás
	144 608 105 Ft	külső finanszírozás
	389	létszámkeret
a.) A bevétel főösszege / finanszírozás nélkül/:		12 831 789 004 Ft
(1.sz. melléklet)		
b.) Működési költségvetés		6 730 883 360 Ft
(2.sz. melléklet)		
Ebből : -személyi juttatás		2 484 103 226 Ft
-munkaadókat terhelő járulék		356 088 942 Ft
-dologi kiadás		3 021 738 284 Ft
-ellátottak pénzbeli juttatásai		107 224 245 Ft
-egyéb működési kiadások		761 728 663 Ft
c.) Felújítások		15 059 462 Ft
Ebből : -intézményi felújítások		9 459 462 Ft
-önk.lakások felújítása		5 600 000 Ft
d.) Felhalmozási kiadások		7 171 019 651 Ft
(4.sz. melléklet)		
Ebből: -önkormányzati beruházás		7 107 541 939 Ft
-felh.pénzeszköz átadás		63 477 712 Ft
f.) Általános tartalék		500 000 Ft
g.) Céltartalék		101 588 750 Ft
h.) Hitelek és kamatok		135 802 565 Ft

A rendelet 1. §-ában megjelölt költségvetési előirányzatok módosítása értelemszerűen módosítja a 7/2023. (II. 9.) Önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdésének a-h./ pontjaiban meghatározott mellékletekben foglaltakat.

2. §

A rendelet 2023. június 30. napján lép hatályba és 2023. július 1. napján hatályát veszti.

Hajdúböszörmény, 2023. június 29.

Kiss Attila
polgármester

Koláné Dr. Markó Judit
jegyző

**Indokolás Hajdúböszörmény Város Önkormányzata Képviselő-testületének
a 2023. évi költségvetéséről szóló 7/2023. (II. 9.) önkormányzati módosításáról szóló .../.....
(.....) önkormányzati rendeletéhez**

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 30. § és 34-35. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előirányzat módosításra és átcsoportosításra vonatkozó rendelkezései alapján hajtja végre a polgármester.

A rendelet módosításban rendezésre kerülnek a pályázatokon elnyert támogatások előirányzatai, a költségvetési szervek működési és felhalmozási bevételei, a költségvetési intézményektől érkezett átcsoportosítási kérelmekben szereplő összegekkel a dologi előirányzatok csökkentése, valamint a felhalmozási kiadások ugyanezen összeggel történő növelése, valamint államháztartáson belülről és kívülről érkező pénzeszközeinek változásai.

Részletes indokolás

1. §

Bemutatja a módosításból adódó költségvetés főbb számait, módosításra kerülnek a mellékletek.

2. §

A rendelet záró rendelkezését tartalmazza.

A jogszabály előkészítőjének álláspontja az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó indokolás közzétételével kapcsolatban:

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kibirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 21.§ (2) bekezdés a)-b) pontjai alapján a rendelet-tervezethez tartozó indokolást nem kell közzétenni.