

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő:	Kiss Attila polgármester
Tárgy:	2023. évi költségvetési rendelet módosítása
Ügyintéző:	Nyakas Tibor osztályvezető
Iktatószám:	315-_____/2023.
Melléklet:	<p>1. melléklet: 2023. évi költségvetés várható bevételei</p> <p>1.1.melléklet: Az önkormányzat és költségv. szervek 2023. évi bevételei</p> <p>2. melléklet: Az önkormányzat és költségv. szervek 2023. évi működési kiadásai</p> <p>2.1 melléklet: Polgármesteri Hivatal 2023. évi működési költségvetése feladatonként</p> <p>2.2 melléklet: Önkormányzat 2023. évi működési költségvetése feladatonként</p> <p>3. melléklet: Intézményi felújítások 2023.</p> <p>3.1 melléklet: Önkormányzati lakások és nem lakás célú helyiségek 2023. évi felújításai célonként</p> <p>4. melléklet: 2023. évi felhalmozási kiadások feladatonként</p> <p>5. melléklet: A költségvetés mérlege (összevont)</p> <p>5.1. –5.4. melléklet: 2023. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege intézményenként</p> <p>6. melléklet: Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeiről és kiadásairól mérlegszerűen</p> <p>7. melléklet: 2023. évi működési támogatások</p> <p>8. melléklet: Előirányzat felhasználási terv 2023.</p> <p>9. melléklet: Kimutatás az elnyert pályázatok forrásigényéről</p>
Feladatot jelent:	Gazdálkodási Osztály
Véleményező bizottság:	<p>Pénzügyi, Ellenőrző és Mezőgazdasági Bizottság</p> <p>Gazdasági, Fejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság</p> <p>Jogi, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottság</p> <p>Népjóléti, Ifjúsági és Sport Bizottság</p> <p>Oktatási és Művelődési Bizottság</p>
Bizottsági elnök:	<p>Kovács Attila</p> <p>Bertalan János</p> <p>Leleszné Sveda Klára</p> <p>Czeglédi János</p> <p>Bodnár Margit</p>
Egyéb véleményező szerv:	-
Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja:	2023. szeptember 20.
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Ónodi Csaba jogi ügyintéző
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!

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A törvény 34. § (4) bekezdése alapján „A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Hajdúböszörmény Város Önkormányzata a 2023. évi költségvetését a 7/2023. (II. 9.) Önkormányzati rendeletével fogadta el, mely ez évben eddig két alkalommal, a 16/2023. (IV. 27.) és a 23/2023. (VI. 29.) Önkormányzati rendeletekkel 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:

- A Fazekas Gábor Idősek Otthona a bevételi előirányzatának 10.711.000.- forinttal történő emelését kérte az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovatra, mely a szakképzési munkaszerződéssel foglalkoztatott hallgatók után járó visszatérítés összege,
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzatának képviselő-testülete „A 2022. évi költségvetési maradvány intézményenkénti jóváhagyása” című előterjesztést a 120/2023. (V. 25.) számú önkormányzati határozatával fogadta el. Adminisztrációs hiba miatt a Városi Bölcsőde és a Szociális Szolgáltatási Központ maradványának összege felcserélésre került, ezért azt módosítani kell. A Városi Bölcsőde 2022. évi költségvetési maradványának összege 489.440.- forint, a Szociális Szolgáltatási Központ maradványa 461.306.- forint,
- a Szociális Szolgáltatási Központ 8.000.000.- többletbevétel előirányzatosítását kérte a működési bevételként, mint szolgáltatási díj bevétele,
- a Hajdúsági Múzeumnak a működési bevételi előirányzata 4.377.954.- forinttal került megemelésre, mely közvetített szolgáltatásból és a feltárás bevételeiből származott, valamint egyéb működési célú támogatásként kapott 594.504.- forintot a GINOP-5.1.1.-15-2015-00001 számú pályázat megvalósításához,

- 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, 1.307.829.- forint összegben. Egyéb működési bevételre 10.228.-forint előirányzat került beépítésre.
- a Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda terem bérbeadásából 253.863.- forint és közvetített szolgáltatásnyújtásából keletkezett 89.023.- forint többletbevétel előirányzatosítását kérte,
- a Városüzemeltetési Intézménynél 328.600.- forint biztosítótól kapott kártérítés és 64.005.- forint egyéb működési bevétel, valamint a 669.864.- forint egyéb működési célú támogatásként államháztartáson belülről származó bevételi előirányzat került betervezésre,
- az önkormányzatnál bevételi rovatok között 444.234.637.-forint került átcsoportosításra a B115 rovatról a B111 rovatra,
- az állategészségügyi tevékenységgel kapcsolatban az önkormányzatnak 189.776.- forint bevétel származott az MVH-tól kapott támogatásból, amelyet egyéb működési célú támogatásként államháztartáson belülről bevételi előirányzatként szerepeltetni kell,
- 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 30.928.815.- forint,
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata 446.000 forintot kapott települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatásként, melyet a B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása elnevezésű bevételi rovatra kell előirányzatosítani,
- az önkormányzat a Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal Hajdúböszörményi Járási Hivatalával kötött hatósági szerződés alapján 2023. évi diákmunkára 33.193.224.- forintot támogatást kapott a személyi juttatásokra. Ezen bevétel egyéb működési célú támogatásként kell előirányzatosítani. A program keretében 2023.07.10-2023.07.21 közötti időszakban 176 fő, 2023.08.07-2023.08.18. közötti időszakban 246 fő foglalkoztatására került sor.
- az önkormányzatnak eddig a Kistérségi startmunka mintaprogram - mezőgazdaság – programban 22.263.711.- forint készletértékesítés, valamint 2.115.037.- kiszámlázott áfa bevétele származott, melyre bevételi előirányzat biztosítása szükséges,
- az önkormányzat a Hajdú-Bihar Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére 1.698.081 + áfa közüzemi díj került továbbszámlázásra, melyet a B403 és B406 rovatokon kell előirányzatosítani,
- az önkormányzat részére befizetett közműfejlesztési hozzájárulás összegéből 2.947.670.- forint került bevételi előirányzatként beépítésre,
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata a Start 2022. mezőgazdasági program megvalósításához 4.837.608.- forint támogatást kapott, mely összeget egyéb működési célú támogatásként államháztartáson belülről származó bevételként kell előirányzatosítani,
- az önkormányzatnál a 0370/2 hrsz-ú ingatlan megvásárlására 273.192.000.- forint ingatlanértékesítési bevételi előirányzat került betervezésre a 158/2023. (VI.29.) Önk. számú határozat alapján,
- az önkormányzat költségvetésében átcsoportosítás történt a B16 rovatról a B404, valamint a B406 bevételi rovatra 29.115.000.- forint összegben,
- az önkormányzat ingatlanértékesítésből származó bevételi előirányzata 9.566.930.- forinttal csökkentésre került, mert a költségvetésben ezen a rovaton az ingatlan értékesítés tárgyi adómentes bevételként került betervezésre, ezzel szemben az értékesítések után fel kellett számolni a 27 % áfát, így az áfa összegét a B406 kiszámlázott áfa rovaton kell betervezni,
- az önkormányzatnál a pénzügyi vállalkozástól hosszú lejáratú kölcsön felvétel címén betervezett összeg 5.433.070.- forinttal csökkentésre került,

- az önkormányzatnál 31.024.440.- forint működési bevétel, 1.565.389.- forint vízszennyvezési bírság, valamint 176.918.990.- forint iparűzési adó bevételi előirányzat került beépítésbe a rendelet tervezetbe,
- az önkormányzatnál a májusi normatíva felmérés eredménye alapján 19.224.319.- forinttal csökkent az önkormányzatot megillető támogatás összege, valamint a csökkenés miatt csökkent a bérintézkedés támogatása is a májusi felmérés mutatószámainak változása miatt.

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

- a Polgármesteri Hivatalnál kormányzati funkciók közötti átcsoportosítás vált szükségessé a munkaadót terhelő járulékok tekintetében, valamint átcsoportosítás történt a népszámlálási feladatnál dologi kiadásról egyé működési célú kiadásra 1.032.419.- forint,
- a költségvetési maradvány helyesbítése miatt a kiadási oldalon is módosítani kellett a maradvány összegét, mely a dologi kiadások előirányzatát érintette,
- az önkormányzat felügyelete alá tartozó több intézmények esetén az előterjesztés átcsoportosítást tartalmaz a kiemelt előirányzatok között, a dologi kiadásokról egyéb működési célú kiadásra, felhalmozási kiadásokra és felújítási kiadásra,
- a Fazekas Gábor Idősek Otthona a szakképzési munkaszerződéssel foglalkoztatott hallgatók után járó visszatérítés összegét személyi juttatás kiadási előirányzatra történő biztosítását kérte 10.711.000.- forint összegben,
- a Fazekas Gábor Idősek Otthonánál, a Városi Bölcsődénél és a Szociális Szolgáltatási Központnál csökkentésre került a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata, mivel az eredeti költségvetésben szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék és járulékaik magasabb összegben szerepel, mint a MÁK által a április-szeptember hónapokra vonatkozóan a tényleges felhasználás alapján támogatásként biztosított összeg, így a különbözettel az előirányzatot korrigálni kellett,
- a Szociális Szolgáltatási Központ a bevételi oldalon megjelölt szolgáltatási díj bevételét személyi jutásra, munkaadót terhelő járulékokra és dologi kiadásra kívánja felhasználni, melyhez kiadási előirányzat szükséges az említett kiemelt előirányzatokon,
- a Napsugár Óvodánál a kiadási oldalon történt átcsoportosítás 3.810.000.- forint összegben dologi kiadásról felújítás kiadásra a tűzjelző rendszer cseréje miatt. A feladat elvégzésére vonatkozó árajánlat alapján ezen felújítási kiadás előirányzatot az önkormányzatnak 2.135.132.- forinttal kellett kiegészíteni,
- Csillagvár Óvoda és Bölcsőde költségvetésében beépítésre került a most induló bölcsőde működtetéséhez szükséges kiadások fedezete és a szakmai létszám (4 fő) a 152/2023. (VI.29.) Önk. számú határozat alapján: személyi juttatásra 5.718.333.-, munkaadót terhelő járulékokra 720.741.- forint, dologi kiadásra 5.183.765.- forint kiadási előirányzat,
- a Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda többletbevételét felhalmozási kiadásra kívánja fordítani 342.886.- forint összegben,
- a Napsugár Óvoda, A csillagvár Óvoda és Bölcsőde, valamint a Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda tekintetében a rendelet tervezetbe építésre került a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvényben meghatározott illetménykülönbözet kifizetéséhez szükséges személyi juttatás és munkaadókat terhelő járulékok előirányzata,
- a Hajdúsági Múzeum többletbevételét személyi juttatás kiadásai, munkaadót terhelő járulékokra és dologi kiadás kívánja fordítani, a GINOP-5.1.1.-15-2015-00001 számú pályázat

megvalósításához kapott támogatás személyi juttatásra és munkaadót terhelő járulékra került előirányzatosításra,

- 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, az egyéb működési bevételeit dologi kiadásra kívánja felhasználni. A könyvtári érdekeltségnövelő támogatás összegéből 312.200.- forintot dologi kiadásként, 133.800.- forintot felhalmozási kiadásként kíván felhasználni, melyet saját költségvetéséből 430.000.- forinttal kíván kiegészíteni a dologi kiadás terhére,
- a Városüzemeltetési Intézmény a bevételi oldalon megjelölt többletbevételét dologi kiadásra kéri előirányzatosítani, a TOP-5.1.1-15-HB1-2016-00001 pályázat megvalósításához kapott támogatás személyi juttatásként és munkaadót terhelő járulékként kerül felhasználásra,
- az önkormányzatnál az egyéb önkormányzati feladatok dologi kiadásainak terhére 12.700.000.- forint átcsoportosítása szükséges a nem lakáscélú épületek közüzemi díjára,
- az önkormányzat számlájára az állategészségügyi tevékenységgel kapcsolatban befolyt bevételt – összesen 1809.776 forintot – Az ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt által végzett szolgáltatások fedezetére, dologi kiadásra kívánja fordítani az önkormányzat,
- az önkormányzatnál a városi kitüntetésekkel kapcsolatos költségkeret megemelés történt 1.500.000.- a 180/2023. (IX.05.) Önk. számú határozat alapján,
- a nyári diákmunka megvalósításához kapott támogatás a személyi juttatások kifizetésére került felhasználásra 33.193.224.- forint összegben, a munkaadót terhelő járulékot és az egészségügyi alkalmassági vizsgálat díját az önkormányzat saját költségvetéséből az egyéb önkormányzati feladatok terhére biztosította 4.991.506.- forint összegben,
- az önkormányzatnál a Polgármesteri Hivatal eszközbeszerzésére biztosított keret terhére kerül beszerzésre a Kálvin tér 7-9. szám alatti rendelőintézet lift működtetéséhez klímaberendezés beszerzése a 174/2023. (VII.25.) Önk. számú határozat alapján,
- az önkormányzatnál a készletértékesítés és kiszámlázott áfa bevétel a Kistérségi startmunka mintaprogram – mezőgazdaság programban 20.791.872.- dologi előirányzat került biztosításra, a kiszámlázott áfát, mint áfa befizetési kötelezettséget a kiadási oldalon is be kell tervezni 2.115.000.- forint összegben, a fordított áfa befizetésre 712.206.- forint kiadási előirányzat biztosítása szükséges, a 2023. startmunka mezőgazdasági program támogatással nem finanszírozott előzetesen felszámított általános forgalmi adóra 759.670.- forintot kell biztosítani,
- az önkormányzatnál EFOP-1.5.3-16-2017-00014 pályázat esetében átcsoportosítás szükséges a dologi kiadásról egyéb működési kiadásra és felhalmozási kiadásra
- az önkormányzatnál a Hajdú-Bihar Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére továbbszámlázott közüzemi díj fedezetül szolgál a közüzemi díjak kiadására,
- az önkormányzatnál átcsoportosítás szükséges a Hb-i fürdőkert rendezés turisztikai szabadidő komplex turisztikai fejlesztése című pályázatnál felhalmozási kiadásról dologi kiadásra, melynek összege 1.1630.000.- forint,
- az önkormányzatnál a közműfejlesztési hozzájárulásból befolyt bevételből 191.770.- forint dologi kiadás és 2.755.900.- felhalmozási kiadás előirányzat biztosítása szükséges,
- az önkormányzatnál az alábbi pályázatok esetében átcsoportosítás szükséges a felhalmozási kiadásról dologi kiadásra:
 - Bölcsődei férőhely kialakítása, bővítése (TOP-1.4.1-19): 517.245.- forint,

- ROHU 357 "Együttműködés a magas egészségügyi ellátási normákért a betegségek megelőzésében, korai azonosításában és hatékony kezelésében a Bihar-Hajdú-Bihar Eurorégióban" pályázat: 96.984.- forint,
- ROHU 421 "Foglalkoztatás fejlesztés Bihar megyében, Nagyváradon és Hajdúböszörményben a helyi potenciális infrastruktúrák fejlesztésével" pályázat: 5.823.806.- forint,
- TOP-5.2.1 Szociális célú városrehabilitáció - soft programok pályázat: személyi juttatásra 3.250.000.- forint, dologi kiadásra 1.361.287.- forint,
- Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hb-ben pályázat: 3.469.679.- forint,
- Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hb-ben pályázat fordított áfa befizetés miatt 1.032.046.- forint,
- Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00033 pályázat: 360.000.- forint,
- Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00033 pályázat fordított áfa befizetés miatt: 20.685.541.- forint,
- Hb. Nyugati Ipari Park fejlesztése II. ütem TOP Plusz pályázat: 5.969.000.- forint,
- Új orvosi rendelők építés Hb-ben TOP Plusz pályázat: 1.500.000.- forint,
- Zöld Város kialakítása TOP-2.1.2-15 pályázat fordított áfa befizetési kötelezettség: 15.971.872.- forint,
- az önkormányzatnál az ösztöndíj pályázattal kapcsolatos személyi kiadásokra átcsoportosítás szükséges az egyéb önkormányzati feladatokról 240.000.- forint összegben,
- az önkormányzatnál a Start 2022. mezőgazdasági program megvalósításához kapott 4.837.608.- forint támogatás személyi kiadás előirányzatra került biztosításra,
- az önkormányzatnál a 0370/2 hrsz-ú ingatlan megvásárlására felhalmozási előirányzat, kivonási díjára, földvédelmi járulék és földvédelmi bírság kiadásaira dologi előirányzat került biztosításra,
- az önkormányzatnál a fejlesztési céltartalék csökkentésre került, a gazdaságvédelmi alap 31.024.440.- forinttal megemelésre került,
- az önkormányzatnál az ingatlanértékesítésből származó kiszámlázott általános forgalmi adó bevételt a kiadási oldalon, mint fizetendő áfára kiadási előirányzat biztosítás szükséges,
- az önkormányzatnál a közüzemi díjak kifizetéséhez a rezsivédelmi alaphól 3.000.000.- forint került dologi előirányzatra átcsoportosításra,
- az önkormányzatnál befolyt vízszennykezeltési bírság a belvíz keret dologi kiadás előirányzatára került előirányzatosításra 1.565.389.- forint összegben,
- az önkormányzatnál szünidei gyermekétkeztetésre 6.500.894.- forint dologi előirányzat biztosítása szükséges,
- az önkormányzatánál a távhőellátás biztosításához a Karap F. utcai kazánházba gázkazán beszerzésére a 183/2023. (IX.05.) Önk. számú határozat alapján 7.500.000.- forint felhalmozási előirányzat került betervezésre. A távhőszolgáltatás üzemeltetésre a költségvetési rendeletben szereplő összeg 52.000.000.-forint dologi előirányzattal került megemelésre,
- az önkormányzatnál a „Városi területek rehabilitációja Hajdúböszörményben” című, TOP-4.3.1-16-HB1-2020-00016 azonosító számú projekt megvalósításához önkormányzati önerő került biztosításra a 185/2023. (IX.05.) Önk. számú határozat 12. pontja alapján, melynek összege: 27.362.300.- forint. Ezen összeggel a felhalmozási kiadások előirányzata került emelésre,

- az önkormányzatnál a Nyugati Ipari Parkban kialakított közvilágítási hálózathoz szakaszoló szekrény kialakítására a 155/2023. (VI. 29.) Önk. számú határozat 2. pontja alapján 2.000.000.- kiadási előirányzat került biztosításra, mely felhalmozási kiadási előirányzatként került beépítésre a rendelet tervezetbe,
- az önkormányzatnál a köztisztasági keret terhére növelésre került a parkfenntartási keret 15.265.783.- forinttal,
- az önkormányzatnál az önkormányzati lakások felújításáról 1.200.000.- forint átcsoportosításra került a Hajdúvidi orvosi rendelőben klíma berendezés beszerelésének kiadásának fedezetére.
- az önkormányzatnál a városi sport támogatásának előirányzatára 2.042.500.- forint került biztosításra, a gyógyhely üzemeltetés kiegészítő támogatása 4.000.000.- forint.

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

Ennek alapján a következő előirányzatok beépítését javaslom:

SZÜKSÉGLET:

1./	Polgármesteri Hivatal	
	- Átcsoportosítás - munkaadót terhelő járulék helyesbítése	
	- anyakönyv	-171 834
	- Átcsoportosítás - munkaadót terhelő járulék helyesbítése	
	- adócsoport	171 834
	- Átcsoportosítás - Népszámlálás 2022 - dologi kiadásról egyéb működési célú kiadásra	-1 032 419
	- Átcsoportosítás - Népszámlálás 2022 - dologi kiadásról egyéb működési célú kiadásra	1 032 419
		0
	Az összes szükségletből	
	- Személyi juttatás	0
	- Munkaadókat terhelő járulékok	0
	- Dologi kiadás	-1 032 419
	- Ellátottak juttatásai	0
	- Egyéb működési célú kiadások	1 032 419
	- Felhalmozás	0
	- Felújítás	0
	- Működési céltartalék	0
2./	Önkormányzat központi gazdálkodás	

- Átcsoportosítás - Egyéb önkormányzati feladatok dologi kiadásról önk. vagyongazdálkodás dologi kiadásra (gázdíj+áfa)	-12 700 000
- Átcsoportosítás - Egyéb önkormányzati feladatok dologi kiadásról önk. vagyongazdálkodás dologi kiadásra (gázdíj+áfa)	12 700 000
- Többletbevétel felhasználás - állategészségügyi tevékenység - MVH támogatás - dologi kiadás	189 776
- Városi kitüntetésekkel kapcsolatos költségkeret megemelés - 180/2023. (IX.05.) Önk. számú határozat alapján	1 500 000
- Működési céltartalék felhasználás - védőoltás - 180/2023. (IX.05.) Önk. számú határozat alapján	-1 500 000
- Nyári diákmunka 2023 - személyi juttatás, munkaadót terhelő járulékok és dologi kiadás	38 184 730
- Átcsoportosítás - önkormányzati feladatok dologi kiadásról nyári diákmunka munkaadót terhelő járulékokra és dologi kiadásra	-4 991 506
- Átcsoportosítás - Polgármesteri Hivatal eszközbeszerzés csökkentése - 174/2023. (VII.25.) Önk. számú határozat alapján	-800 000
- Átcsoportosítás - Kálvin tér 7-9. szám alatti rendelőintézet lift működtetéséhez klímaberendezés beszerzése - 174/2023. (VII.25.) Önk. számú határozat alapján	800 000
- Többletbevétel felhasználás - Kistérségi startmunka mintaprogram - mezőgazdaság	20 791 872
- Többletbevétel felhasználás - egyéb önkormányzati feladatok - áfa befizetés - Kistérségi startmunka mintaprogram - mezőgazdaság bevétele után	2 115 000
- Többletbevétel felhasználás - egyéb önkormányzati feladatok - fordított áfa befizetés - Kistérségi startmunka mintaprogram - mezőgazdaság terhére - Start 2023 mezőgazdasági program	712 206
- Többletbevétel felhasználás - Kistérségi startmunka mintaprogram - mezőgazdaság terhére - Start 2023 mezőgazdasági program műk.c.előzetesen felszám.áfa	759 670
- Átcsoportosítás - EFOP-1.5.3-16-2017-00014 projekt - dologi kiadásról egyéb működési kiadásra és felhalmozási kiadásra	-2 734 173
- Átcsoportosítás - EFOP-1.5.3-16-2017-00014 projekt - dologi kiadásról egyéb működési kiadásra és felhalmozási kiadásra	2 734 173
- Többletbevétel felhasználás - Katasztrófavédelmi őrs működtetése - dologi kiadás - közüzemi díjak	2 152 094

- Átcsoportosítás - Hb-i fürdőkeri rendezv.és turisztikai szabadidőp komplex turisztikai fejlesztése - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	1 630 000
- Átcsoportosítás - Hb-i fürdőkeri rendezv.és turisztikai szabadidőp komplex turisztikai fejlesztése - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-1 630 000
- Többletbevétel felhasználás - víziközmű számla dologi kiadásra és felhalmozási kiadásra	2 947 670
- Átcsoportosítás - Bölcsődei férőhely kialakítása, bővítése (TOP-1.4.1-19) - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	517 245
- Átcsoportosítás - Bölcsődei férőhely kialakítása, bővítése (TOP-1.4.1-19) - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-517 245
- Átcsoportosítás - ROHU 357 "Együttműködés a magas egészségügyi ellátási normákért a betegségek megelőzésében, korai azonosításában és hatékony kezelésében a Bihor-Hajdú-Bihar Eurorégióban" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	96 984
- Átcsoportosítás - ROHU 357 "Együttműködés a magas egészségügyi ellátási normákért a betegségek megelőzésében, korai azonosításában és hatékony kezelésében a Bihor-Hajdú-Bihar Eurorégióban" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-96 984
- Átcsoportosítás - ROHU 421 "Foglalkoztatás fejlesztés Bihar megyében, Nagyváradon és Hajdúböszörményben a helyi potenciális infrastruktúrák fejlesztésével" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	5 823 806
- Átcsoportosítás - ROHU 421 "Foglalkoztatás fejlesztés Bihar megyében, Nagyváradon és Hajdúböszörményben a helyi potenciális infrastruktúrák fejlesztésével" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-5 823 806
- Átcsoportosítás - TOP-.5.2.1 Szociális célú városrehabilitáció - soft programok pályázat felhalmozási kiadásról személyi juttatások kiadásra és dologi kiadásra	4 611 287
- Átcsoportosítás - TOP-.5.2.1 Szociális célú városrehabilitáció - soft programok pályázat felhalmozási kiadásról személyi juttatások kiadásra és dologi kiadásra	-4 611 287
- Átcsoportosítás - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hb-ben pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	3 469 679
- Átcsoportosítás - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hb-ben pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-3 469 679
- Átcsoportosítás - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hb-ben pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	1 032 046

- Átcsoportosítás - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hb-ben pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	-1 032 046
- Átcsoportosítás - Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00033 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	360 000
- Átcsoportosítás - Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00033 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-360 000
- Átcsoportosítás - Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00033 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	20 685 541
- Átcsoportosítás - Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00033 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	-20 685 541
- Átcsoportosítás - Ösztöndíj pályázatra egyéb önkormányzati feladatokról	240 000
- Átcsoportosítás - Egyéb önkormányzati feladatokról ösztöndíj pályázatra	-240 000
- Többletbevétel felhasználás - Start 2022 szociális program - személyi juttatás kiadásra	4 837 608
- Átcsoportosítás - Hb. Nyugati Ipari Park fejlesztése II. ütem TOP Plusz pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	5 969 000
- Átcsoportosítás - Hb. Nyugati Ipari Park fejlesztése II. ütem TOP Plusz pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-5 969 000
- Átcsoportosítás - Új orvosi rendelők építés Hb-ben TOP Plusz pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	1 500 000
- Átcsoportosítás - Új orvosi rendelők építés Hb-ben TOP Plusz pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-1 500 000
- Átcsoportosítás - Zöld Város kialakítása TOP-2.1.2-15 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetési kötelezettség	15 971 872
- Átcsoportosítás - Zöld Város kialakítása TOP-2.1.2-15 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetési kötelezettség	-15 971 872
- Hajdúböszörmény 0370/2 hrsz-ú ingatlan megvásárlása - 158/2023. (VI.29.) Önk. számú határozat alapján	269 279 400
- Fejlesztési céltartalék felhasználás - Fejl alap- Sport-TAO.-s fejl.	-15 000 000
- Egyéb önkormányzati feladatok kiszámlázott áfa befizetése ingatlanértékesítés után	9 566 930
- Működési céltartalék - gazdaságvédelmi alap	31 024 440

- Többletbevétel felhasználás - közhatalmi bevétel - belvív, csapadékvíz keret	1 565 389
- Átcsoportosítás működési céltartalék rezsivédelmi alapból vagyongazdálkodás dologi kiadásra (gázdíj+áfa)	3 000 000
- Működési céltartalék felhasználás - rezsivédelmi alap	-3 000 000
- Nyári gyermekétkeztetés kiadásaira dologi előirányzat biztosítása	6 900 894
- 0370/2 hrsz-ú ingatlan kivonási díjra dologi előirányzat biztosítása	33 000 000
- 0370/2 hrsz-ú ingatlanra vonatkozó földvédelmi járulék és földvédelmi bírság kiadásaira dologi előirányzat biztosítása	5 402 240
- Távhőellátás biztosításához a Karap F. utcai kazánházba gázkazán beszerzése - 183/2023. (IX.05.) Önk. számú határozat alapján	7 500 000
- Távhőszolgáltatás üzemeltetése	52 000 000
- A „Városi területek rehabilitációja Hajdúböszörményben” című, TOP-4.3.1-16-HB1-2020- 00016 azonosító számú projekt megvalósításához önkormányzati önerő biztosítása - 185/2023. (IX.05.) Önk. számú határozat 12. pontja alapján	27 362 300
- Nyugati Ipari Parkban kialakított közvilágítási hálózathoz szakaszoló szekrény kialakítása - 155/2023. (VI. 29.) Önk. számú határozat 2. pontja alapján	2 000 000
- Átcsoportosítás - köztisztasági keretről Hajdúböszörmény város zöldfelületeinek gondozására vonatkozó keret megemelésére	15 265 783
- Átcsoportosítás - köztisztasági keretről Hajdúböszörmény város zöldfelületeinek gondozására vonatkozó keret megemelésére	-15 265 783
- Átcsoportosítás - Önkormányzati lakások felújításáról Hajdúvidi orvosi rendelőben klíma beszerelésének kiadására	1 200 000
- Átcsoportosítás - Önkormányzati lakások felújításáról Hajdúvidi orvosi rendelőben klíma beszerelésének kiadására	-1 200 000
- Városi sport támogatása	2 042 500
- Gyógyhely üzemeltetés kiegészítő támogatása	4 000 000
	0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	41 280 832
- Munkaadókat terhelő járulékok	4 315 106
- Dologi kiadás	191 216 022
- Ellátottak juttatásai	0

- Egyéb működési célú kiadások	8 025 722
- Felújítás	0
- Felhalmozás	247 981 091
- Hitel, finanszírozási kiadások	0
- Céltartalék	11 524 440

Fazekas Gábor Idősek

3./

Otthona:

- Többletbevétel felhasználása - szakképzési munkaszerződéssel foglalkoztatott hallgatók után járó visszatérítés	10 711 000
- Szociális ágazati összevont pótlék és munkaadót terhelő járulék felhasználás miatti előirányzat csökkentés 04-09.hó	-1 413 662
- Egészségügyi kiegészítő pótlék és munkaadót terhelő járulék felhasználás miatti előirányzat növekedés 04-09.hó	722 529
	0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	10 099 378
- Munkaadókat terhelő járulékok	-79 511
- Dologi kiadás	0
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

4./

Városi Bölcsőde:

- 2022. költségvetési maradvány helyesbítése	-461 306
- 2022. költségvetési maradvány helyesbítése	489 440
- Szociális ágazati összevont pótlék és munkaadót terhelő járulék felhasználás miatti előirányzat csökkentés 04-09.hó	-243 368
	0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	-215 370
- Munkaadókat terhelő járulékok	-27 998
- Dologi kiadás	28 134
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0

- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

5./ **Szociális Szolgáltató
Központ:**

- 2022. költségvetési maradvány helyesbítése	-489 440
- 2022. költségvetési maradvány helyesbítése	461 306
- Többletbevétel felhasználása - működési bevétel - személyi juttatás kiadásra, munkaadót terhelő járulék kiadásra és dologi kiadásra	8 000 000
- Szociális ágazati összevont pótlék és munkaadót terhelő járulék felhasználás miatti előirányzat csökkentés 04-09.hó	-1 452 694
	0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	4 214 430
- Munkaadókat terhelő járulékok	832 876
- Dologi kiadás	1 471 866
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

6./ **Napsugár Óvoda:**

- A pedagógusok új életpályájáról szóló törvény alapján illetmény különbözet és munkaadót terhelő járulék	2 197 398
- Átcsoportosítás dologi kiadásról felújítási kiadásra - tűzjelző rendszer cseréje	-3 810 000
- Átcsoportosítás dologi kiadásról felújítási kiadásra - tűzjelző rendszer cseréje	3 810 000
- Felújítási kiadás - tűzjelző rendszer cseréje	2 135 132
	0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	1 944 600
- Munkaadókat terhelő járulékok	252 798
- Dologi kiadás	-3 810 000
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	5 945 132

7./	Csillagvár Óvoda és Bölcsőde:		
	- Bölcsőde működtetéséhez szükséges kiadások és szakmai létszám biztosítása - 152/2023. (VI.29.) Önk. számú határozat alapján		11 622 839
	- A pedagógusok új életpályájáról szóló törvény alapján illetmény különbözet és munkaadót terhelő járulék		1 434 761
			0
	Az összes szükségletből		
	- Személyi juttatás	6 988 033	
	- Munkaadókat terhelő járulékok	885 802	
	- Dologi kiadás	5 183 765	
	- Ellátottak juttatásai	0	
	- Egyéb működési célú kiadások	0	
	- Felhalmozás	0	
	- Felújítás	0	
8./	Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda:		
	- Többszöröse felhasználás felhalmozási kiadásra		342 886
	- A pedagógusok új életpályájáról szóló törvény alapján illetmény különbözet és munkaadót terhelő járulék		5 025 901
			0
	Az összes szükségletből		
	- Személyi juttatás	4 447 700	
	- Munkaadókat terhelő járulékok	578 201	
	- Dologi kiadás	0	
	- Ellátottak juttatásai	0	
	- Egyéb működési célú kiadások	0	
	- Felhalmozás	342 886	
	- Felújítás	0	
9./	Hajdúsági Múzeum		
	- Többszöröse felhasználás - működési bevételek felhasználása személyi juttatás, munkaadót terhelő járulék és dologi kiadásra		4 377 954
	- Többszöröse felhasználás - GINOP-5.1.1-15-2015-00001 pályázat		594 504
			0

Az összes szükségletből	
- Személyi juttatás	2 738 499
- Munkaadókat terhelő járulékok	356 005
- Dologi kiadás	1 877 954
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

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

- Többletbevétel felhasználás - GINOP-5.1.1-15-2015-00001 pályázat - személyi juttatás és munkaadót terhelő kiadásra	1 307 829
- Többletbevétel felhasználás - egyéb működési bevétel felhasználása dologi kiadásra	10 228
- Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás felhasználása	446 000
- Átcsoportosítás dologi kiadásból felhalmozási kiadásra a könyvtári érdekeltségnövelő támogatás kiegészítéséhez	-430 000
- Átcsoportosítás dologi kiadásból felhalmozási kiadásra a könyvtári érdekeltségnövelő támogatás kiegészítéséhez	430 000
	0

Az összes szükségletből	
- Személyi juttatás	1 157 371
- Munkaadókat terhelő járulékok	150 458
- Dologi kiadás	-107 572
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	563 800
- Felújítás	0

11./ **Városüzemeltetési Intézmény:**

- Többletbevétel felhasználás - működési bevétel felhasználása dologi kiadásra	392 605
- Többletbevétel felhasználás - TOP-5.1.1-15-HB1-2016-00001 pályázat - személyi juttatás és munkaadót terhelő kiadásra	669 864
	0

Az összes szükségletből	
- Személyi juttatás	592 800

- Munkaadókat terhelő járulékok	77 064
- Dologi kiadás	392 605
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

SZÜKSÉGLET ÖSSZESEN:	551 224 919	551 224 919
-----------------------------	--------------------	--------------------

FEDEZET:

- Fazekas Gábor Idősek Otthona - többletbevétel - szakképzési munkaszerződéssel foglalkoztatott hallgatók után járó visszatérítés	10 711 000
- Városi Bölcsőde 2022. költségvetési maradvány helyesbítése	-461 306
- Városi Bölcsőde 2022. költségvetési maradvány helyesbítése	489 440
- Szociális Szolgáltatói Központ 2022. költségvetési maradvány helyesbítése	-489 440
- Szociális Szolgáltatói Központ 2022. költségvetési maradvány helyesbítése	461 306
- Szociális Szolgáltatói Központ - többletbevétel - működési bevétel	8 000 000
- Hajdúsági Múzeum - többletbevétel - működési bevételek	4 377 954
- Hajdúsági Múzeum - többletbevétel - GINOP-5.1.1-15-2015-00001 pályázat	594 504
- Kertész László Városi Könyvtár - többletbevétel - GINOP-5.1.1-15-2015-00001 pályázat	1 307 829
- Kertész László Városi Könyvtár - többletbevétel - egyéb működési bevétel	10 228
- Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda - többletbevétel - működési bevétel	342 886
- Városüzemeltetési Intézmény - többletbevétel - működési bevétel	392 605

- Városüzemeltetési Intézmény - többletbevétel - TOP-5.1.1-15-HB1-2016-00001 pályázat	669 864
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - átcsoportosítás bevételi rovatok között - B115 rovat csökkentése - (10 000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása)	-444 234 637
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - átcsoportosítás bevételi rovatok között - B111 rovat növelése - (10 000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása)	444 234 637
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata -többletbevétel - állategészségügyi tevékenység - MVH támogatás	189 776
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt összege	28 908 260
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - egészségügyi kiegészítő pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt összege	2 020 555
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - egyéb működési célú támogatás ÁH belülről csökkenés -ágazati és egészségügyi pótlék	-30 928 815
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - könyvtári érdekeltség-növelő támogatás	446 000
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - Nyári diákmunka 2023. munkaerőpiaci program keretében kapott bértámogatás	33 193 224
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - Kistérségi startmunka mintaprogram - mezőgazdaság - készletértékesítés	24 378 748
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - Katasztrófavédelmi őrök működtetése - továbbszámlázott közüzemi díjak	2 152 094
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - víziközmű számla - közműfejlesztési hozzájárulás bevétele	2 947 670
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - Start 2022 közfoglalkoztatás - mezőgazdaság	4 837 608
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - ingatlanértékesítés	273 192 000
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - átcsoportosítás bevételi rovatok között - egyéb működési célú támogatás bevétele államháztartáson belülről rovatról működési bevételre - HBVSZ Zrt	-29 115 000
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - átcsoportosítás bevételi rovatok között - egyéb működési célú támogatás bevétele államháztartáson belülről rovatról működési bevételre - HBVSZ Zrt	29 115 000
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - átcsoportosítás bevételi rovatok között - ingatlanértékesítésről kiszámlázott általános forgalmi adóra	-9 566 930

- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - átcsoportosítás bevételi rovatok között - ingatlanértékesítésről kiszámlázott általános forgalmi adóra	9 566 930
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - hitelfelvétel csökkentése	-5 433 070
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - működési bevétel	31 024 440
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - közhatalmi bevétel - vízszennyezési bírság	1 565 389
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - közhatalmi bevétel	176 918 990
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - bevétel csökkenés - májusi normatíva felmérés alapján	-19 224 319
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - bevétel csökkenés - bérintézkedés támogatás csökkenés a májusi felmérés mutatószámainak változása miatt	-1 370 501
FEDEZET	
ÖSSZESEN:	551 224 919

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. szeptember 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:

	13 388 446 993 Ft 14 570 276 142 Ft -1 181 829 149 Ft 135 802 565 Ft -135 338 879 Ft 135 338 879 Ft 1 178 456 679 Ft 139 175 035 Ft 393	bevétel kiadás egyenleg Belföldi fin. kiadásai: működési egyenleg felhalmozási egyenleg belső finanszírozás külső finanszírozás létszámkeret
a.) A bevétel főösszege / finanszírozás nélkül:		13 388 446 993 Ft
(1.sz. melléklet)		
b.) Működési költségvetés		7 015 750 930 Ft
(2.sz. melléklet)		
Ebből : -személyi juttatás		2 557 351 499 Ft
-munkaadókat terhelő járulék		363 429 743 Ft
-dologi kiadás		3 216 958 639 Ft
-ellátottak pénzbeli juttatásai		107 224 245 Ft
-egyéb működési kiadások		770 786 804 Ft
c.) Felújítások		21 004 594 Ft
Ebből : -intézményi felújítások		16 604 594 Ft
-önk.lakások felújítása		4 400 000 Ft
d.) Felhalmozási kiadások		7 419 907 428 Ft
(4.sz.melléklet)		
Ebből: -önkormányzati beruházás		7 356 429 716 Ft
-felh.pénzeszköz átadás		63 477 712 Ft
f.) Általános tartalék		500 000 Ft
g.) Céltartalék		113 113 190 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. szeptember 28. napján lép hatályba és 2023. szeptember 30. napján hatályát veszti.

Hajdúböszörmény, 2023. szeptember 27.

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 kihirdetése 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.