

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő: Kiss Attila polgármester

Tárgy: 2023. évi költségvetési rendelet módosítása

Ügyintéző: Nyakas Tibor osztályvezető

Iktatószám: _____/2024.

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
Czeglédi János
Leleszné Sveda Klára alelnök

Egyéb véleményező szerv: -

Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja: 2024. január 18.

Törvényességi ellenőrzést végezte: Dr. Pankotai Tünde jogi ügyintéző

Látta: Koláné Dr. Markó Judit jegyző

Egyéb meghívottak: -

NYILVÁNOS/ZÁRT ÜLÉS



Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § a helyi Önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a § (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 négy alkalommal, a 16/2023. (IV. 27.), a 23/2023. (VI.29.), a 32/2023. (IX.27.) és a 36/2023. (XI.30.) Önkormányzati rendeletekkel került módosításra.

A benyújtott előterjesztéssel a 2023. évi költségvetési rendelet újabb 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 Városi Bölcsőde bevételi előirányzatának összesen 893.606.- forinttal történő emelését kérte, amelyből 912.960.- forinttal szolgáltatásnyújtás, 47.899.- forinttal ellátási díj, 293.420.- forinttal a kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfája és 3.- forinttal a kamatbevétel növekedett, csökkent viszont 333.214.- forinttal az áfa visszatérülés és 27.462.- forinttal az egyéb működési bevétel előirányzata,
- A Napsugár Óvodánál többletbevétel és bevétel elmaradás miatt kellett módosítani a bevételi előirányzatát. A szolgáltatások ellenértékénél 1.744.472.- forint, a kamatbevételnél 9.- forint és az egyéb működési bevételeknél 3.102.- forint többletbevétel keletkezett, csökkenés jelentkezett a közvetített szolgáltatások ellenértékénél 1.856.707.- forint, az ellátási díjaknál 212.575.- forint, a kiszámlázott általános forgalmi adónál 469.650.- forint, így összességében a bevételi előirányzat összege 791.349.- forinttal csökkent,
- a Csillagvár Óvoda és Bölcsőde bevételi előirányzatának emelését kérte összesen 1.011.273.- forinttal, amely az alábbi jogcímeket érintett: szolgáltatások ellenértéke 370.045.- forint, közvetített szolgáltatások ellenértéke 57.900.- forint, ellátási díjak 387.780.- forint, kiszámlázott általános forgalmi adó 184.364.- forint, kamatbevétel 6.- forint, más egyéb pénzügyi műveletek bevételei 7.380.- forint, egyéb működési bevétel 3.798.- forint,

- a Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda szolgáltatások ellenértékére 673.740.- forint és közvetített szolgáltatás ellenértékére 30.547.- forint, egyéb kapott kamat bevételre 3.- forint előirányzatosságát kérte,
- a Hajdúsági Múzeumnak a működési bevételi előirányzata 656.286.- forinttal került megemelésre, mely a készletértékesítés ellenértékének 12.950.- forinttal történő csökkenéséből, 180.000.- forint szolgáltatási díj bevételből, 488.396.- forint közvetített szolgáltatás ellenértékéből és 840.- egyéb működési bevételből növekedéséből származott, valamint egyéb működési célú támogatásként kapott 1.450.360.- forintot a GINOP-5.1.1.-15-2015-00001 számú pályázat és NKA 209111/00196 és 209188/00061 pályázatok megvalósításához, és egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről származó bevételt 55.000.- forint,
- a Kertész László Város Könyvtár esetében szolgáltatás nyújtásból 132.950.- forint és egyéb működési bevételre 4.-forint bevételi előirányzat került beépítésre,
- a Városüzemeltetési Intézmény működési bevételének tekintetében a bevételi előirányzat 3.897.231.- forinttal való csökkentését kérte, amely az egyes bevételi rovatokon az alábbiak szerinti alakult a szolgáltatások ellenértékénél 444.203.- forint, az általános forgalmi adó visszatérülésnél 3.786.326.- forint, kamatbevételnél 19.- forint és az egyéb működési bevételeknél 36.256.- forint többletbevétel keletkezett, csökkenés jelentkezett a közvetített szolgáltatások ellenértékénél 1.248.697.- forint, az ellátási díjaknál 5.537.819.- forint, a kiszámlázott általános forgalmi adónál 1.377.519.- forint,
- 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 10.341.969.- forint,
- az Önkormányzatnál a 2023. évi költségvetési összeállításánál egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovaton szociális ágazati összevont pótlék és az egészségügyi kiegészítő pótlék jogcímen 125.000.000.- forint került betervezésre, amelyből ezen a jogcímen 2023. év során a ténylegesen befolyt összeg 121.556.225.- forint, ezért bevétel elmaradás miatt 3.443.775.- forinttal csökkenteni kellett az előirányzatot,
- az Önkormányzatnál az ingatlanértékesítés után a kiszámlázott általános forgalmi adó összegét 10.154.543 forinttal csökkenteni kellett a teljesítési adatok figyelembevételére alapján,
- az Önkormányzatnál a 351/2023. (XI.22.) Önk. számú határozat alapján értékesítésre került a 3276/10 hrsz-ú ingatlan, ezért az ingatlanértékesítésből származó bevétel előirányzatát 10.4000.000.- forinttal és a kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzatát 2.808.000.- forinttal kell növelni,
- Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény tartalmazza a helyi önkormányzatok 2024. évi vonatkozó finanszírozásának szabályait. Ennek alapján az önkormányzat államháztartáson belüli megelőlegezést kapott 101.189.179.- forint összegben,
- a 2023. évi költségvetés tervezéskor hitelfelvétellel számoltunk, amelynek felvételére 2023. évben nem volt szükség, ezért az Önkormányzat hitelfelvételre vonatkozó bevételi előirányzatát csökkenteni kellett, melynek a hatályos költségvetési rendeletben szereplő összege 129.649.662.- forint,
- a megalapozó felmérés módosítására évente két alkalommal van lehetőség, májusban és októberben. Az Önkormányzatnak az októberi normatíva felmérés eredménye alapján

22.649.828.- forinttal csökkent az önkormányzatot megillető támogatás összege, ezért a bevételi előirányzatot is csökkenteni kellett,

- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről 2022. évi XXV törvény 3. számú melléklet 2.1.6.3 k) alpontja alapján önkormányzati elszámolások jogcímen a mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparűzési adókedvezményrel kapcsolatos önkormányzati támogatás kapott 110.996.556.- forint összegben, melyet a költségvetési rendeletben szerepeltetni kellett.

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

- a Polgármesteri Hivatalnál a személyi juttatások kiadásának és a munkaadó terhelő járulékok összegének megemlése szükséges a TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat, a TOP-5.2.1-15-HB1-2020-00021 " Szegregált területek komplex programmal történő felzárkóztatása Hajdúböszörményben" (Szociális célú városrehabilitáció - soft programok) pályázat és a CE0100067 "READY4HEAT - Interreg Central Europe" pályázat megvalósításával kapcsolatban a célfeladat és járulékok kifizetése miatt,
- a Polgármesteri Hivatalnál átcsoportosítás vált szükségessé az egyes feladatok (kormányzati funkciók) között a személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok tekintetében,
- a Fazekas Gábor Idősek Otthonánál növelésre, 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 járulékok magasabb összegben szerepel, mint a MÁK által az október-december hónapokra vonatkozóan a tényleges felhasználás alapján támogatásként biztosított összeg, így a különbözettel az előirányzatot korrigálni kellett,
- a Városi Bölcsőde 1.387.448.- forint összegű átcsoportosítást kért a dologi kiadásokból felhalmozási kiadásokra eszközbeszerzés miatt, a fedezet oldalon megjelölt többletbevételét is eszközbeszerzésre kívánja fordítani, ezért a többletbevétel összegével 893.606.- forinttal a felhalmozási kiadások előirányzata került megemlése,
- a Napsugár Óvodában esetében a bevétel elmaradás miatt csökkenteni kellett a dologi kiadásokat 791.349.- forint összegben,
- a Csillagvár Óvoda és Bölcsőde a többletbevételét, a személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok összegének csökkenését és az önkormányzati támogatást a Hajdúböszörmény Dobó István utca 68-72. ingatlan felújítási kiadásaira kívánja fordítani,
- a Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda 704.290.- forint összegű többletbevételét személyi juttatásra kívánja fordítani,
- a Hajdúsági Múzeum többletbevételét és a GINOP-5.1.1.-15-2015-00001 számú pályázat és az NKA 209111/00196 és 209188/00061 pályázatok megvalósításához kapott támogatást dologi kiadásra kívánja fordítani, melyhez kiadási előirányzat biztosítását kérte,
- a Kertész László Város Könyvtár többletbevételét dologi kiadásra kívánja felhasználni, azért a kiadási előirányzat megemlése szükséges,
- a Városüzemeltetési Intézmény 518.118.- forint összegű átcsoportosítást kért kiemelt előirányzatok között – dologi kiadásról felhalmozási kiadásra, valamint bevételi előirányzat csökkentése miatt a dologi kiadások előirányzatának csökkentését kéri 3.897.231.- forint összegben,

- az Önkormányzatnál az alábbi pályázatok esetében átcsoportosítás szükséges a felhalmozási kiadásról dologi kiadásra:
 - TOP-5.2.1-15-HB1-2020-00021 " Szegregált területek komplex programmal történő felzárkóztatása Hajdúböszörményben" (Szociális célú városrehabilitáció - soft programok) pályázat esetében 12.382.418.- forint összegben,
 - Magyar Szürkék Útja - kulturális tematikus útvonal Hajdú-Bihar megyében TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00020 pályázat 183.880.- forint,
 - TOP-Plusz-1.2.1-21-HB1-2022-00075 -Kék- és zöldinfrastruktúra, valamint közösségi sport funkcióhoz kapcsolódó fejlesztés Hb-ben pályázat esetében 5.550.000.- forint,
 - TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázatnál 4.660.000.- forint,
 - Zöld Város kialakítása TOP-2.1.2-15 pályázatnál 1.390.000.- forint,
 - TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00020 Egészségügyi alapellátás integrációja Hb-ben pályázatnál 370.000.- forint,
 - Magyar Szürkék Útja - kulturális tematikus útvonal Hajdú-Bihar megyében TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00020 pályázatnál 1.092.500.- forint,
 - A hajdúböszörményi Fürdőkerti Rendezvény és Turisztikai Szabadidőpark komplex turisztikai fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00027 pályázat esetében 5.080.000.- forint, 6.858.000.- forint és 13.475.000.- forint,
 - TOP-1.4.1-19-HB1-2019-00015 Új bölcsődei férőhely kialakítása Hajdúböszörmény, Dobó István utcán pályázat esetében 363.800.- forint,
 - Hb-i fürdőkerti rendezvény és turisztikai szabadidőpark rendezvény funkcióinak fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2020-00030 pályázat esetében 2.202.000.- forint,
 - TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00020 Egészségügyi alapellátás integrációja Hb-ben pályázat esetében 753.705.- forint,
 - Nyugati Ipari Park fejlesztése pályázat esetében 55.600.- forint,
 - Hb-i fürdőkerti rendezvény és turisztikai szabadidőpark rendezvény funkcióinak fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2020-00030 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt 13.604.144.- forint,
 - Egészségügyi alapellátás integrációja Hajdúböszörményben TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00020 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt 17.957.990.- forint,
 - Hajdúböszörmény település környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00033 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt 4.926.923.- forint,
 - TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt 11.492.259.- forint,
 - TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra 129.600.- forint,
- az Önkormányzatnál TOP-5.2.1-15-HB1-2020-00021 " Szegregált területek komplex programmal történő felzárkóztatása Hajdúböszörményben" (Szociális célú városrehabilitáció -

- soft programok) pályázat esetében átcsoportosítás történt felhalmozási kiadásról személyi juttatás kiadásra és munkaadót terhelő járulékra 3.390.000.- forint,
- az Önkormányzatnál átcsoportosítás a TOP-5.2.1-15-HB1-2020-00021 " Szegregált területek komplex programmal történő felzárkóztatása Hajdúböszörményben" (Szociális célú városrehabilitáció - soft programok) pályázat felhalmozási kiadásról Polgármesteri Hivatal személyi juttatás kiadásra és munkaadót terhelő járulékra 6.780.000.- forint,
 - az Önkormányzatnál átcsoportosításra került a TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat felhalmozási kiadásról Polgármesteri Hivatal személyi juttatás kiadásra és munkaadót terhelő járulékra 529.999.- forint,
 - az Önkormányzatnál átcsoportosítás történt a CE0100067 "READY4HEAT - Interreg Central Europe" pályázat felhalmozási kiadásról Polgármesteri Hivatal személyi juttatás kiadásra és munkaadót terhelő járulékra 8.249.232.- forint,
 - az Önkormányzatnál a városmarketinggel kapcsolatban jóváhagyott kiadási előirányzat dologi kiadásról át kell csoportosítani 145.480.- forintot személyi kiadásra,
 - az Önkormányzatnál az ösztöndíj pályázattal kapcsolatos személyi kiadásokra átcsoportosítás szükséges az egyéb önkormányzati feladatokról 80.000.- forint összegben,
 - az Önkormányzatnál a városi rendezvényeknél átcsoportosítás szükséges az egyéb működési célú támogatások kiadásról személyi juttatás kiadásra 300.000.- forint összegben,
 - az Önkormányzatnál CE0100067 "READY4HEAT - Interreg Central Europe" pályázat esetében átcsoportosítás vált szükségessé felhalmozási kiadásról személyi juttatás kiadásra és munkaadót terhelő járulékra és dologi kiadásra 652.863.- forint összegben,
 - az Önkormányzatnál a testvérvárosi kapcsolatok kiadásainál átcsoportosítás vált szükségessé személyi juttatás kiadásról és munkaadó terhelőt járulékokról dologi kiadásra 60.435.- forint,
 - az Önkormányzatnál átcsoportosításra került az Újszülött gyermekek támogatása költséghely ellátottak juttatásairól Városi rendezvények dologi kiadására 174.850.- forint,
 - az Önkormányzatnál átcsoportosításra került az Új bölcsődei férőhely kialakítás felhalmozási kiadásról Csillagvár Óvoda és Bölcsőde intézményi felújításra 9.500.000.- forint,
 - az Önkormányzatnál a települési támogatás kiadási előirányzata csökkentése került 1.300.035.- forinttal,
 - az Önkormányzatnál a települési támogatás előirányzata terhére átcsoportosítás történt a Városi rendezvényekre egyéb működési támogatásra 300.000.- forint, 555.525.- forint személyi juttatás kiadásra, 169.165.- forint munkaadót terhelő járulékokra és dologi kiadásra 27.475.- forint, valamint egyéb önkormányzati feladatok 149.560.- forint személyi juttatás kiadásra, 59.819.- forint munkaadót terhelő járulékokra és dologi kiadásra 38.491.- forint,
 - az Önkormányzatnál a Start 2023 szociális program esetében átcsoportosítás szükséges dologi kiadásról felhalmozási kiadásra 6.536.439.- forint,
 - az Önkormányzatnál a vagyonhasznosítási feladatokra 512.790.- forint felhalmozási kiadás előirányzat biztosítása szükséges,
 - az Önkormányzatnál kiadási előirányzat szükséges - közvilágítás - Bocskai téri díszvilágításra a 247/2023. (XI.08.) Önk. számú határozatban szereplő eszközbeszerzésre és szolgáltatás vásárlásra,
 - az Önkormányzatnál az egyéb önkormányzati feladatokra a projektmenedzsmenti szakértői szolgáltatásra 15.609570.- forint dologi előirányzat szükséges,

- az Önkormányzatnál támogatási szerződés került megkötésre a Hajdúböszörmény Petőfi u. 29 alá költöző háziorvosi, fogorvosi praxisok működési engedély módosításához kapcsolódó igazgatási szolgáltatási díj megfizetéséhez a 248/2023. (XI. 08.) Önk. Számú határozat 2. pontja alapján 270.000.- forint összegben,
- az Önkormányzatnál Hajdúböszörmény Város 2024-2030 közötti időszakra vonatkozó Integrált Településfejlesztési Stratégiájának módosítása és Zöldinfrastruktúra hálózat fejlesztési és fenntartási akcióterv elkészítésére a 243/2023. (XI.30.) Önk. számú határozat 2. pontja alapján 10.500.000.- forint dologi előirányzat biztosítása szükséges,
- az Önkormányzatnál az ingatlanértékesítés után a kiszámlázott általános forgalmi adó összege 10.154.543 forinttal csökkentésre került, így ezen összeggel a fizetendő áfa összegét is csökkenteni kell,
- az Önkormányzatnál a „Városi területek rehabilitációja Hajdúböszörményben” című, TOP-4.3.1-16-HB1-2020-00016 azonosító számú projekt megvalósításához önkormányzati önerő biztosítása a 185/2023. (IX.05.) Önk. számú határozat 12. pontjának módosítása miatti a 276/2023. (XI.30.) Önk. számú határozat 3. pontja alapján 9.015.532 forinttal csökkentésre került a felhalmozási kiadás előirányzata,
- az Önkormányzatnál a „Városi területek rehabilitációja Hajdúböszörményben” című, TOP-4.3.1-16-HB1-2020-00016 azonosító számú projekt megvalósításához 16 lakóegységben fűtési eszközök beszerzésére a 295/2023. (XII. 14.) Önk. számú határozat 2. pontja 10.000.000.- felhalmozási kiadási előirányzat került betervezésre,
- az Önkormányzatnál az 3276/20 hrsz-ú ingatlan értékesítése utáni áfa befizetési kötelezettség 2.808.000.- forint,
- az Önkormányzatnál ingatlanvásárlásra a 251/2023. (XI.22.) Önk. számú határozat alapján 13.208.000.- forint került betervezésre,
- az Önkormányzatnál a Fazekas Gábor Idősek Otthona étkező épületének stabilizálási munkálataira a 305/2023. (XII.20.) Önk. számú határozat alapján 3.000.000.- forint felújítási előirányzat biztosítása szükséges, amelynek fedezete a felújítási keret 1.000.000.- forintos vis maior előirányzata és a központi gazdálkodás 2.000.000.- forintos felújítási előirányzata,
- az Önkormányzatnál a közvilágítási feladatok dologi kiadására 12.000.000. kiadási előirányzat szükséges, elsősorban a villamos energia díjra,
- az Önkormányzatnál a vagyonhasznosítási feladatok dologi kiadására a teljesítési adatok alapján 4.500.000.- forint, az önkormányzati lakások fenntartásánál 4.000.000.- kiadási előirányzat szükséges,
- az Önkormányzatnál a gazdaságvédelmi alap, mint működési céltartalék 364.623.- forinttal került megemelésre.

Az Önkormányzat és intézményei bevételei és kiadásai előirányzatait fent leírtak miatt szükséges módosítani.

Ennek alapján a következő előirányzatok beépítését javaslom:

SZÜKSÉGLET:**1./ Polgármesteri Hivatal**

- TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat - célfeladat és munkaadót terhelő járulék	529 999
- TOP-5.2.1-15-HB1-2020-00021 " Szegregált területek komplex programmal történő felzárkóztatása Hajdúböszörményben" (Szociális célú városrehabilitáció - soft programok) pályázat - célfeladat és munkaadót terhelő járulék	8 780 000
- CE0100067 "READY4HEAT - Interreg Central Europe" pályázat - célfeladat és munkaadót terhelő járulék	8 249 232
- Átcsoportosítás - Anyakönyv személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó csökkentése	-3 485 195
- Átcsoportosítás - Gépjármű üzemeltetés személyi juttatás csökkentése	-583 657
- Átcsoportosítás - Adócsoporthoz személyi juttatás	2 607 502
- Átcsoportosítás - Polgármesteri Hivatal személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó	1 461 350
	0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	13 769 232
- Munkaadókat terhelő járulékok	1 789 999
- Dologi kiadás	0
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0
- Működési céltartalék	0

Önkormányzat központi**2./ gazdálkodás**

- Átcsoportosítás - TOP-5.2.1-15-HB1-2020-00021 " Szegregált területek komplex programmal történő felzárkóztatása Hajdúböszörményben" (Szociális célú városrehabilitáció - soft programok) pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-12 382 418
- Átcsoportosítás - TOP-5.2.1-15-HB1-2020-00021 " Szegregált területek komplex programmal történő felzárkóztatása Hajdúböszörményben" (Szociális célú városrehabilitáció - soft programok) pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	12 382 418

- Átcsoportosítás - Magyar Szürkék Útja - kulturális tematikus útvonal Hajdú-Bihar megyében TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00020 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-182 880
- Átcsoportosítás - Magyar Szürkék Útja - kulturális tematikus útvonal Hajdú-Bihar megyében TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00020 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	182 880
- Átcsoportosítás - TOP-Plusz-1.2.1-21-HB1-2022-00075 - Kék- és zöldinfrastruktúra, valamint közösségi sport funkcióhoz kapcsolódó fejlesztés Hb-ben - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-5 550 000
- Átcsoportosítás - TOP-Plusz-1.2.1-21-HB1-2022-00075 - Kék- és zöldinfrastruktúra, valamint közösségi sport funkcióhoz kapcsolódó fejlesztés Hb-ben - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	5 550 000
- Átcsoportosítás - TOP-5.2.1-15-HB1-2020-00021 " Szegregált területek komplex programmal történő felzárkóztatása Hajdúböszörményben" (Szociális célú városrehabilitáció - soft programok) pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-3 390 000
- Átcsoportosítás - TOP-5.2.1-15-HB1-2020-00021 " Szegregált területek komplex programmal történő felzárkóztatása Hajdúböszörményben" (Szociális célú városrehabilitáció - soft programok) pályázat felhalmozási kiadásról személyi juttatás kiadásra és munkaadót terhelő járulékra	3 390 000
- Átcsoportosítás - TOP-5.2.1-15-HB1-2020-00021 " Szegregált területek komplex programmal történő felzárkóztatása Hajdúböszörményben" (Szociális célú városrehabilitáció - soft programok) pályázat felhalmozási kiadásról Polgármesteri Hivatal személyi juttatás kiadásra és munkaadót terhelő járulékra	-6 780 000
- Átcsoportosítás - TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-4 660 000
- Átcsoportosítás - TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	4 660 000
- Átcsoportosítás - TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat felhalmozási kiadásról Polgármesteri Hivatal személyi juttatás kiadásra és munkaadót terhelő járulékra	-529 999
- Átcsoportosítás - CE0100067 "READY4HEAT - Interreg Central Europe" pályázat felhalmozási kiadásról Polgármesteri Hivatal személyi juttatás kiadásra és munkaadót terhelő járulékra	-8 249 232

- Átcsoportosítás - Városmarketing dologi kiadásról személyi juttatás kiadásra	145 480
- Átcsoportosítás - Városmarketing dologi kiadásról személyi juttatás kiadásra	-145 480
- Átcsoportosítás - Egyéb önkormányzati feladatokról ösztöndíj pályázatra - személyi juttatás kiadásra	-80 000
- Átcsoportosítás - Egyéb önkormányzati feladatokról ösztöndíj pályázatra - személyi juttatás kiadásra	80 000
- Átcsoportosítás - Zöld Város kialakítása TOP-2.1.2-15 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-1 390 000
- Átcsoportosítás - Zöld Város kialakítása TOP-2.1.2-15 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	1 390 000
- Átcsoportosítás - TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00020 Egészségügyi alapellátás integrációja Hb-ben pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-370 000
- Átcsoportosítás - TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00020 Egészségügyi alapellátás integrációja Hb-ben pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	370 000
- Átcsoportosítás - Magyar Szürkéék Útja - kulturális tematikus útvonal Hajdú-Bihar megyében TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00020 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-1 092 500
- Átcsoportosítás - Magyar Szürkéék Útja - kulturális tematikus útvonal Hajdú-Bihar megyében TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00020 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	1 092 500
- Átcsoportosítás - Városi rendezvények - egyéb működési célú kiadásról személyi juttatásra (reprezentáció)	300 000
- Átcsoportosítás - Városi rendezvények - egyéb működési célú kiadásról személyi juttatásra (reprezentáció)	-300 000
- Átcsoportosítás - A hajdúböszörményi Fürdőkeri Rendezvény és Turisztikai Szabadidőpark komplex turisztikai fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00027 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	5 080 000
- Átcsoportosítás - A hajdúböszörményi Fürdőkeri Rendezvény és Turisztikai Szabadidőpark komplex turisztikai fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00027 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-5 080 000
- Átcsoportosítás - CE0100067 "READY4HEAT - Interreg Central Europe" pályázat felhalmozási kiadásról személyi juttatás kiadásra és munkaadót terhelő járulékra és dologi kiadásra	-652 863

- Átcsoportosítás - CE0100067 "READY4HEAT" - Interreg Central Europe" pályázat felhalmozási kiadásról személyi juttatás kiadásra és munkaadót terhelő járulékra és dologi kiadásra	652 863
- Átcsoportosítás - A hajdúböszörményi Fürdőkeri Rendezvény és Turisztikai Szabadidőpark komplex turisztikai fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00027 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	6 858 000
- Átcsoportosítás - A hajdúböszörményi Fürdőkeri Rendezvény és Turisztikai Szabadidőpark komplex turisztikai fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00027 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-6 858 000
- Átcsoportosítás - Testvérvárosi kapcsolatok személyi juttatás kiadásról és munkaadót terhelő járulékról dologi kiadásra	-60 435
- Átcsoportosítás - Testvérvárosi kapcsolatok személyi juttatás kiadásról és munkaadót terhelő járulékról dologi kiadásra	60 435
- Átcsoportosítás - Újszülött gyermekek támogatás ellátottak juttatásairól Városi rendezvények dologi kiadásra	-174 850
- Átcsoportosítás - Újszülött gyermekek támogatás ellátottak juttatásairól Városi rendezvények dologi kiadásra	174 850
- Átcsoportosítás - Új bölcsődei férőhely kialakítása felhalmozási kiadásról Csillagvár Óvoda és Bölcsőde intézményi felújításra	-9 500 000
- Átcsoportosítás - TOP-1.4.1-19-HB1-2019-00015 Új bölcsődei férőhely kialakítása Hajdúböszörmény, Dobó István utcán felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-363 800
- Átcsoportosítás - TOP-1.4.1-19-HB1-2019-00015 Új bölcsődei férőhely kialakítása Hajdúböszörmény, Dobó István utcán felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	363 800
- Átcsoportosítás - A hajdúböszörményi Fürdőkeri Rendezvény és Turisztikai Szabadidőpark komplex turisztikai fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00027 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	13 475 800
- Átcsoportosítás - A hajdúböszörményi Fürdőkeri Rendezvény és Turisztikai Szabadidőpark komplex turisztikai fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00027 pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-13 475 800
- Átcsoportosítás - települési támogatás csökkentése	-1 300 035
- Átcsoportosítás - Városi rendezvények - egyéb működési célú kiadás	300 000
- Átcsoportosítás - Városi rendezvények - reprezentáció és munkaadót terhelő járulék	752 165

- Átcsoportosítás - Egyéb önkormányzati feladatok - reprezentáció és munkaadót terhelő járulék és dologi kiadás	247 870
- Átcsoportosítás - Hb-i fürdőkeri rendezvény és turisztikai szabadidőpark rendezvény funkcióinak fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2020-00030 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-2 202 000
- Átcsoportosítás - Hb-i fürdőkeri rendezvény és turisztikai szabadidőpark rendezvény funkcióinak fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2020-00030 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	2 202 000
- Átcsoportosítás - TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00020 Egészségügyi alapellátás integrációja Hb-ben pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-753 705
- Átcsoportosítás - TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00020 Egészségügyi alapellátás integrációja Hb-ben pályázat - felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	753 705
- Átcsoportosítás - Nyugati Ipari Park fejlesztése pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-55 600
- Átcsoportosítás - Nyugati Ipari Park fejlesztése pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	55 600
- Átcsoportosítás - Start 2023 szociális program dologi kiadásról felhalmozási kiadásra	-6 536 439
- Átcsoportosítás - Start 2023 szociális program dologi kiadásról felhalmozási kiadásra	6 536 439
- Átcsoportosítás - vagyonhasznosítási feladatok - eszközbeszerzés	512 790
- Átcsoportosítás - közvilágítás - Bocskai téri díszvilágítás - 247/2023. (XI.08.) Önk. számú határozat - eszközbeszerzés és szolgáltatás	5 080 000
- Átcsoportosítás - egyéb önkormányzati feladatok - projektmenedzsmenti szakértői szolgáltatás	15 609 570
- Támogatás - Hb. Petői u. 29 alá költöző háziorvosi, fogorvosi praxisok működési engedély módosításához kapcsolódó igazgatási szolgáltatási díj megfizetéséhez - 248/2023. (XI. 08.) Önk. Számú határozat 2. pontja alapján	270 000
- Hajdúböszörmény Város 2024-2030 közötti időszakra vonatkozó Integrált Településfejlesztési Stratégiájának módosítása és Zöldinfrastruktúra hálózat fejlesztési- és fenntartási akcióterv elkészítése - 243/2023. (XI.30.) Önk. számú határozat 2. pontja alapján	10 500 000

- Átcsoportosítás - Hb-i fürdőkeri rendezvény és turisztikai szabadidőpark rendezvény funkcióinak fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2020-00030 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	-13 604 144
- Átcsoportosítás - Hb-i fürdőkeri rendezvény és turisztikai szabadidőpark rendezvény funkcióinak fejlesztése TOP-1.2.1-15-HB1-2020-00030 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	13 604 144
- Átcsoportosítás - Egészségügyi alapellátás integrációja Hajdúböszörményben TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00020 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	-17 957 990
- Átcsoportosítás - Egészségügyi alapellátás integrációja Hajdúböszörményben TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00020 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	17 957 990
- Átcsoportosítás - Hajdúböszörmény település környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00033 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	-4 925 923
- Átcsoportosítás - Hajdúböszörmény település környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztése TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00033 pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	4 925 923
- Átcsoportosítás - TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	-11 492 259
- Átcsoportosítás - TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra - fordított áfa befizetés miatt	11 492 259
- Átcsoportosítás - TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	-129 600
- Átcsoportosítás - TOP-3.1.1-15-HB1-2019-00018 " Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Hajdúböszörményben" pályázat felhalmozási kiadásról dologi kiadásra	129 600
- Ingatlanértékesítés utáni áfa befizetési kötelezettség csökkenése	-10 154 543
- 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. pontjának módosítása miatti csökkenés - 276/2023. (XI.30.) Önk. számú határozat 3. pontja alapján	-9 015 532

- A „Városi területek rehabilitációja Hajdúböszörményben” című, TOP-4.3.1-16-HB1-2020-00016 azonosító számú projekt megvalósításához 16 lakóegységben fűtési eszközök beszerzése - 295/2023. (XII. 14.) Önk. Számú határozat 2. pontja	10 000 000
- Ingatlanértékesítés utáni áfa befizetési kötelezettség (3276/10 hrsz)	2 808 000
- Ingatlanvásárlás - 251/2023. (XI.22.) Önk. számú határozat	13 208 000
- Fazekas Gábor Idősek Otthona étkező épületének stabilizálási munkálatai - 305/2023. (XII.20.) Önk. számú határozat alapján	3 000 000
- Központi gazdálkodás felújítási kiadás csökkentése	-2 000 000
- Felújítási kiadás vis maior keret csökkentése	-1 000 000
- Közvilágítási feladatok dologi kiadás	12 000 000
- Vagyonhasznosítási feladatok dologi kiadás	4 500 000
- Önkormányzati lakások fenntartása dologi kiadás	4 000 000
- Működési céltartalék - gazdaságvédelmi alap	364 621
	0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	4 239 861
- Munkaadókat terhelő járulékok	611 456
- Dologi kiadás	137 408 416
- Ellátottak juttatásai	-1 474 885
- Egyéb működési célú kiadások	270 000
- Felújítás	0
- Felhalmozás	-106 795 794
- Hitel, finanszírozási kiadások	0
- Céltartalék	364 621

3./ Fazekas Gábor Idősek Otthona:

- Szociális ágazati pótlék költségvetésbe betervezett kiadás és teljesítés különbözete	-1 270 531
- Egészségügyi pótlék költségvetésbe betervezett kiadás és teljesítés különbözete	1 825 046
	0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	490 721
- Munkaadókat terhelő járulékok	63 794
- Dologi kiadás	0

- Ellátottak juttatásai	0	
- Egyéb működési célú kiadások	0	
- Felhalmozás	0	
- Felújítás		0

4./ Városi Bölcsőde:

- Átcsoportosítás dologi kiadásról felhalmozási kiadásra - eszközbeszerzés	-1 387 448	
- Átcsoportosítás dologi kiadásról felhalmozási kiadásra - eszközbeszerzés	1 387 448	
- Többletbevétel felhasználása felhalmozási kiadásra	893 606	
- Szociális ágazati pótlék költségvetésbe betervezett kiadás és teljesítés különbözete	-125 243	
		0

Az összes szükségletből		
- Személyi juttatás	-110 835	
- Munkaadókat terhelő járulékok	-14 408	
- Dologi kiadás	-1 387 448	
- Ellátottak juttatásai	0	
- Egyéb működési célú kiadások	0	
- Felhalmozás	2 281 054	
- Felújítás		0

5./ Szociális Szolgáltató Központ:

- Szociális ágazati pótlék költségvetésbe betervezett kiadás és teljesítés különbözete	-616 251	
		0

Az összes szükségletből		
- Személyi juttatás	-545 355	
- Munkaadókat terhelő járulékok	-70 896	
- Dologi kiadás	0	
- Ellátottak juttatásai	0	
- Egyéb működési célú kiadások	0	
- Felhalmozás	0	
- Felújítás		0

6./ Napsugár Óvoda:

- Bevétel elmaradás miatt dologi kiadás csökkentése	-791 349
	0

Az összes szükségletből	
- Személyi juttatás	0
- Munkaadókat terhelő járulékok	0
- Dologi kiadás	-791 349
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0
7./ Csillagvár Óvoda és Bölcsőde:	

- Többletbevétel felhasználás felújítási kiadásra	1 011 273
- Átcsoportosítás személyi juttatás kiadásról és munkáltató terhelő járulékról felújítási kiadásra	-6 475 803
- Átcsoportosítás személyi juttatás kiadásról és munkáltató terhelő járulékról felújítási kiadásra	6 475 803
- Felújítás - Hb. Dobó I. u.68-72.	9 500 000
	0

Az összes szükségletből	
- Személyi juttatás	-4 475 803
- Munkaadókat terhelő járulékok	-2 000 000
- Dologi kiadás	0
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	16 987 076
8./ Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda:	

- Többletbevétel felhasználás személyi juttatásra	704 290
	0

Az összes szükségletből	
- Személyi juttatás	704 290
- Munkaadókat terhelő járulékok	0

- Dologi kiadás	0
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

9./ Hajdúsági Múzeum

- Többletbevétel felhasználás - GINOP-5.1.1-15-2015-00001 pályázat, 209111/00196 és 209188/00061 pályázati támogatás és működési bevétel felhasználása dologi kiadásra

2 161 646

0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	0
- Munkaadókat terhelő járulékok	0
- Dologi kiadás	2 161 646
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

Kertész László Városi

10./ Könyvtár:

- Többletbevétel felhasználás - működési bevétel felhasználása dologi kiadásra

132 954

0

Az összes szükségletből

- Személyi juttatás	0
- Munkaadókat terhelő járulékok	0
- Dologi kiadás	132 954
- Ellátottak juttatásai	0
- Egyéb működési célú kiadások	0
- Felhalmozás	0
- Felújítás	0

Városüzemeltetési

11./ Intézmény:

- Átcsoportosítás dologi kiadásról felhalmozási kiadásra	-518 118
- Átcsoportosítás dologi kiadásról felhalmozási kiadásra	518 118
- Bevétel elmaradás miatt dologi kiadás csökkentése	-3 897 231

0

Az összes szükségletből		
- Személyi juttatás	0	
- Munkaadókat terhelő járulékok	0	
- Dologi kiadás	-4 415 349	
- Ellátottak juttatásai	0	
- Egyéb működési célú kiadások	0	
- Felhalmozás	518 118	
- Felújítás		0

SZÜKSÉGLET ÖSSZESEN:	59 711 116	59 711 116
-----------------------------	-------------------	-------------------

FEDEZET:

- Városi Bölcsőde - többletbevétel - működési bevétel	893 606
- Napsugár Óvoda - többletbevétel és bevétel elmaradás rendezése- működési bevétel	-791 349
- Csillagvár Óvoda és Bölcsőde - többletbevétel - működési bevétel	1 011 273
- Hajdúböszörményi Kincskereső Óvoda - többletbevétel - működési bevétel	704 290
- Hajdúsági Múzeum - többletbevétel - GINOP-5.1.1-15-2015-00001 pályázat, 209111/00196 és 209188/00061 pályázati támogatás és működési bevétel	2 161 646
- Kertész László Városi Könyvtár - többletbevétel - működési bevétel	132 954
- Városüzemeltetési Intézmény - többletbevétel és bevétel elmaradás rendezése- működési bevétel	-3 897 231
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - szociális ágazati összevont pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt összege	9 385 270
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - egészségügyi kiegészítő pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt összege	956 699
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - egyéb működési célú támogatás ÁH belülről csökkenés - ágazati és egészségügyi pótlék	-10 341 969

- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - egyéb működési célú támogatás ÁH belülről csökkenés - ágazati és egészségügyi pótlék bevétel csökkenés miatt	-3 443 775
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - ingatlanértékesítés áfa bevétel csökkenése	-10 154 543
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - 3276/10 hrsz ingatlan értékesítése - 351/2023. (XI.22.) Önk. számú határozat alapján	13 208 000
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - Államháztartáson belüli megelőlegezések	101 189 179
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - hitelfelvétel csökkentése	-129 649 662
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - bevétel csökkenés - októberi normatíva felmérés alapján	-22 649 828
- Hajdúböszörmény Város Önkormányzata - többletbevétel - Önkormányzati elszámolások: a mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos önkormányzati támogatás (3. számú melléklet 2.1.6.3 k) alpont)	110 996 556
	0
FEDEZET ÖSSZESEN:	59 711 116

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.

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, 2024. január 17.



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, Népjelölési, 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:

	13 651 945 473 Ft 14 805 314 139 Ft -1 153 368 666 Ft 135 802 565 Ft 40 002 212 Ft -40 002 212 Ft 1 178 456 679 Ft 110 714 552 Ft 393	bevétel kiadás egyenleg Belföldi fin. kiadásai: működési egyenleg felhalmozási egyenleg belső finanszírozás külső finanszírozás létszámkeret
a.) A bevétel főösszege / finanszírozás nélkül:		13 651 945 473 Ft
(1. melléklet)		
b.) Működési költségvetés		7 489 652 711 Ft
(2. melléklet)		
Ebből : -személyi juttatás		2 574 077 048 Ft
-munkaadókat terhelő járulék		364 267 221 Ft
-dologi kiadás		3 550 545 301 Ft
-ellátottak pénzbeli juttatásai		103 201 538 Ft
-egyéb működési kiadások		897 561 603 Ft
c.) Felújítások		50 748 820 Ft
Ebből : -intézményi felújítások		46 348 820 Ft
-önk.lakások felújítása		4 400 000 Ft
d.) Felhalmozási kiadások		7 175 817 631 Ft
(4. melléklet)		
Ebből: -önkormányzati beruházás		7 083 442 775 Ft
-felh.pénzeszköz átadás		92 374 856 Ft
f.) Általános tartalék		500 000 Ft

g.) Céltartalék	88 594 977 Ft
h.) Hitelek és kamatok	135 802 565 Ft

Jelen 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. §

Jelen rendelet 2024. január 26. napján lép hatályba és 2024. január 27. napján hatályát veszti.

Hajdúböszörmény, 2024. január 25.

Kiss Attila
polgármester

Koláné Dr. Markó Judit
jegyző

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

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 pénzeszközöknek változásai.

Részletes indokolás

1. §

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

2. §

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz, és rendelkezik a módosító jogszabály hatályon kívül helyezéséről.

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-tervezet-hoz tartozó indokolást nem kell közzétenni.

