

<i>Sorszám:</i> <b>Ny/6.</b>	<i>Tárgy:</i> <b>Békés Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének elfogadása</b>
<i>Döntéshozatal módja:</i> <b>Minősített többség</b>	<i>Véleményező bizottság:</i> <b>Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság Ügyrendi, Lakásügyi és Közrendvédelmi Bizottság Humán és Szociális Bizottság</b>
<i>Tárgyalás módja:</i> <b>Nyílt ülés</b>	<i>Előkészítette:</i> <b>Tárnok Lászlóné jegyző Kovács Szilvia osztályvezető, Pénzügyi osztály</b>

## Tisztelt Képviselő Testület!

A 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet anyagának összeállításánál a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (*a továbbiakban: költségvetési törvény*) alapján megállapított állami támogatásokat, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (*a továbbiakban: Áht.*), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletet (*a továbbiakban: Ávr.*), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendeletet, a 2023. évet érintő Képviselő-testületi döntéseket, és a vonatkozó Kormányrendeleteket és önkormányzati rendeleteket vettük figyelembe.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az előterjesztésben előkészített rendelet-tervezet előzetes egyeztetése az intézményvezetőkkel megtörtént, erről egyeztetési jegyzőkönyv készült.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat, rovatokat címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként, melyeket a jogszabályok előírnak, valamint azokat a nem kötelezően ellátandó feladatokat, melyeket a Képviselő-testület az önkormányzati rendeletekben, határozatokban vállalt.

### Az Önkormányzat és világgazdasági helyzet áttekintése

Az elhúzódó orosz-ukrán háború és az Oroszország ellen bevezetett brüsszeli szankciók miatt a drasztikusan megemelkedett energiaárak mellett hazánkban még egy igen erős inflációval is meg kell küzdenünk. Így sajnos az elmúlt két év járványügyi helyzetének enyhülése után még mindig súlyos pénzügyi problémák övezik városunk gazdálkodását, nehezítve a költségvetési egyensúly megteremtését. Mindezek miatt az évközben várható támogatás (bérkompenzáció), betervezése is szükségessé vált a tavalyi szinten az ez évi költségvetésünkben.

A világi és hazai gazdasági változások mind kedvezőtlenebb hatásaira reagálva újra szerveztük munkafolyamatainkat a költségcsökkentés és szakmai hatékonyság vezérelve mentén. A 2022-ben nyugdíjba vonult dolgozók helyett, vagy más jogcímen megszűnt munkakörökbe nem került

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

új dolgozó felvételre, ezért a Polgármesteri Hivatal 64 főben engedélyezett álláshelyét 60 főre javasoljuk csökkenteni, mely közel 20 millió forint megtakarítást eredményez és biztosít fedezetet a 2023. évi bérintézkedések többletköltségeire.

További racionalizálási lépésként javasoljuk a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás intézményeinek (Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde, Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ) feladatellátásának áttekintését. A működés, a személyi állomány és a gazdasági feladatellátás átszervezésével, hatékonyabb és költségtakarékosabb megoldásokra törekedve célunk városunk stabil működésének biztosítása.

Előterjesztésünkben javasoljuk, hogy Békés Város Képviselő-testülete hatalmazza fel Polgármesterét a szükséges lépések megtételére és legkésőbb az áprilisi Képviselő-testületi ülésre javaslatának betérjesztésére.

### **Az Önkormányzat feladatellátását befolyásoló állami támogatások alakulása 2023. évben**

A központi költségvetésből finanszírozott állami támogatásokat a költségvetési törvény 2. számú melléklete tartalmazza.

A támogatási jogcímek fajlagos összegei 2023. évben az alábbiak:

- I. **A helyi önkormányzatok működtetésének** általános támogatása **405.398.928 Ft**. Ezen a támogatási jogcímen érkezik az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal működtetésének támogatása, és a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása.
- II. **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak** támogatása jogcím 2023. évre megállapított összege **307.400.662 Ft**. Ez az összeg Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde működésének finanszírozási forrása, és a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulásnak teljes egészében átadásra kerül.
- III. **Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok** támogatása jogcímen **884.295.695 Ft** összegű támogatást igényeltünk, és építettünk be a költségvetésünkbe, az előzetes felmérések alapján.

Ebből az *önkormányzatok helyi szociális feladatainak* ellátására a lakosságszám és adóerő képesség alapján központilag megállapított „települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása” jogcímen 183.765.634 Ft illeti meg városunkat, mely *24 millió forinttal* kevesebb a tavalyi támogatás összegénél. A támogatás összegének pontos felhasználási szabályait - összhangban a magasabb rendű jogszabályokkal - a képviselő-testület rendeletben állapítja meg.

E jogcímenen belül változatlan formában igényeltünk normatívát a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ által végzett *szociális feladatok* ellátására, a *gyermekétkeztetésre és rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére*.

A III. jogcímem megjelenő támogatási összegből a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsődét *297.248.939 Ft*, a Békési Városi Szociális Szolgáltató Központot *324.391.816 Ft* támogatás illeti meg. Az előbb említett két intézményünk 2023. évi költségvetéséről a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás általi jóváhagyást követően külön előterjesztésben adunk tájékoztatást.

## Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére

- IV. **Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok jogcímre 41.754.884 Ft összegben terveztünk, a jóváhagyott igénylés alapján.**

adatok Ft-ban

		2022	2023	Eltérés Ft	%
I.	Helyi önk. általános működési támogatása	407 733 727	405 398 928	-2 334 799	99,43%
II.	Köznevelés	328 234 250	307 400 662	-20 833 588	93,65%
III.	Szociális, gyermekjóléti feladatok, gyermekétkeztetés	901 031 216	884 295 695	-16 735 521	98,14%
IV.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok	42 237 318	41 754 884	-482 434	98,86%
		<b>1 679 236 511</b>	<b>1 638 850 169</b>	<b>-40 386 342</b>	<b>97,59%</b>

A központi költségvetési támogatás tekintetében az előzetes adatközlések alapján összesen **1.638.850.169 Ft**-ot tervezhettünk be a város 2023. évi költségvetésébe, amely az előző évhez képest 40 millió forinttal kevesebb. Ez az eltérés a 2022. évi minimálbér kompenzáció összegével egyező.

A 2023. évi bérintézkedésekkel kapcsolatos többlet költségek fedezetére egyelőre nem érkezett állami támogatás, a Magyar Államkincstártól érkezett információk alapján 2023. évközben várható a kiegészítő támogatás. Szintén az állami támogatás évközi kiegészítéseként várható az 580/2022 (XII.23.) Kormányrendeletben megfogalmazott kötelező önkormányzati feladatok energia többlet kiadásaira biztosított összeg, mely várhatóan 144.121.949 forint lesz és a nettó finanszírozással kerül folyósításra, havonta 1/12-es összegben.

### **Eltérések a 2022. évi költségvetéshez képest**

- I. A gépjárműadóról szóló 1991. LXXXII. törvény rendelkezései szerint, a gépjárműadóval kapcsolatos feladatokat az állami adó- és vámhivatal látja el. Az adónem a központi költségvetésbe átirányításra került, amely Békés Város Önkormányzatának 50.066.000 Ft bevétel kiesést okoz a továbbiakban is.
- II. A 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet rendelkezett a helyi iparüzési adó mértékének csökkentéséről az előző években, mely szabályozás 2023-tól hatályát veszítette. Így Békés Város költségvetésének elkészítésekor az adónem betervezésre került a 2022-ben kieső adóbevétel ellentételezésére érkezett központi támogatással megegyezően, 117.106.000 Ft összegben.
- III. Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásán belül, a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatásának további felhasználása 2023-ben nélkülözhetetlen az óvodai, bölcsődei és gyermekétkeztetési kiadások finanszírozásához.
- IV. Közfoglalkoztatottak létszámának és támogatási intenzitásának változása: a huzamos időtartamú közfoglalkoztatás keretében 44 fő, az országos közfoglalkoztatási programban (hajléktalan) 8 fő, míg a közfoglalkoztatási mintaprogramban (start) 34 fő támogatására van lehetőség. A 2023. évben tervezett közfoglalkoztatottak létszáma 86 fő.

## Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére

A járási start-munka mintaprogramok 20 % saját erőt igényelnek, melyről Békés Város Önkormányzat Képviselő-testülete 280/2022. (XII. 01.) számú határozatában elvi döntést hozott.

- V. Békés Város Képviselő-testülete 199/2018. (V. 24.) számú határozatában döntött, hogy városi utak aszfaltozására 250.000.000,- Ft fejlesztési hitelt vesz fel az Erste Bank Hungary Zrt-től. A szerződéskötés 2018-ban megtörtént, 2019-ben a hitel lehívása megtörtént 246.937.240 Ft összegben. A *felhalmozási tartalékok* között 41.231.194 Ft összeg hiteltörlesztés és kamatkiadásokra betervezése megtörtént. A 2022. utolsónegyedévi törlesztés összegét az Erste Bank csak 2023. január első napjaiban emelte le számlánkról, ezért volt szükséges az idei tervekben is szerepeltetni, a fedezet az előző évi pénzmaradványként rendelkezésre áll.
- VI. A költségvetés főösszege előző évi maradványként tartalmazza a 2022. évben már folyósított Európai Unió forrásokat, a felhasználás és megvalósítás folyamatban van, áthúzódik a 2023. évre.

- VII. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 2023. január 1. napjától **az egészségügyért felelős miniszter feladat-, és hatáskörébe utalta** az alábbiakat:

*„129/A. § (1) Az egészségügyért felelős miniszter feladatkörében eljárva a járóbeteg-szakellátás biztosítása érdekében jogosult kezelni az e bekezdés szerinti adatokat és adatszolgáltatást kérhet a települési önkormányzatoktól az általuk ellátott járóbeteg-szakellátási feladathoz kapcsolódóan*

*a) a feladatellátás módjáról,*

*b) a feladatot ellátó intézmény szervezetéről,*

*c) a feladat ellátását szolgáló önkormányzati tulajdonú vagy önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaság ingó és ingatlan vagyonáról,*

*d) a feladat ellátását szolgáló, az önkormányzattal szerződésben álló, járóbeteg-szakellátást végző gazdasági társaság e feladat ellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyonáról.*

*(2) Az egészségügyért felelős miniszter az (1) bekezdés szerinti feladata ellátása érdekében a települési önkormányzat által a járóbeteg-szakellátáshoz kapcsolódó szerződéseket megismerheti.”*

A rendelkezéssel összhangban Országos Kórházi Főigazgatóság felé adatszolgáltatási kötelezettségünknek eleget teszünk. Az átszervezéssel kapcsolatban konkrét, lényegi információk nem állnak rendelkezésre, ebből adódóan a Gyógyfürdő költségvetését június 30-áig terjedő időszakra állítottuk össze.

### **Általános indokolás**

- a) A költségvetés készítésekor áttekintésre került valamennyi tervezhető intézményi működési bevétel. Az Áht. és az Ávr. is a **bevételi előirányzatok teljesítési kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználási jogosultságát írja elő főszabályként** a költségvetésből gazdálkodó szervezeteknek. A járványügyi helyzet a működési bevételek nagyságára még mindig kedvezőtlen hatással van, a gyógyfürdő látogatottsága még mindig kedvezőtlenül alakul.
- b) Azoknál az intézményeknél, amelyek rendelkeznek kötelezettségvállalással nem terhelt pénzkészlettel, ott az így kimutatott szabad maradvány költségvetéseikbe beépítésre került.

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

- c) A Képviselő-testület elé terjesztett 2023. évi költségvetésben továbbra is elkülönítésre került a működési és felhalmozási célú költségvetés az Áht. előírásai alapján. A felhalmozási kiadások tartalmazzák az uniós és/vagy állami támogatással megvalósuló beruházásokat. Az önkormányzati saját erőből megvalósuló fejlesztések minden esetben az elkülönített célszámláról, valamint a betervezett felhalmozási bevétel teljesülése esetén kerülnek finanszírozásra.
- d) A fennálló kölcsönköveteléseink törlesztő összegét az óvatosság elve mentén tartalékban helyeztük.
- e) Városunk 2023. évi költségvetése a fentiek alapján nem igényel külső forrás bevonását, a működési bevételek a működési kiadásokat tudják finanszírozni, a fejlesztésekhez szükséges tárgyévi forrás pedig rendelkezésre áll.

### **Békés Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetésének bemutatása**

A 2023. évi városi szintű költségvetésünk **bevételi és kiadási előirányzatainak főösszege 6.105.807.907 Ft**, amelynek részleteit az alábbiakban a csatolt mellékletek szöveges indoklásával mutatjuk be.

#### **I. Bevételek**

A bevételek **főösszege 2023-ban 6.105.807.907 Ft**, amelyből a **működési költségvetés bevétele 4.145.227.126 Ft**, a **felhalmozási költségvetés bevétele 1.960.580.781 Ft**.

A bevételi előirányzatok tervezését az 1. melléklet adatai alapján a kiemelt előirányzatok sorrendjében részletesen indokoljuk.

Az intézményszerkezet után két intézmény, a **Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő és Polgármesteri Hivatal** tervezése történik.

#### **I.1. Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő**

A saját működési bevételi előirányzatok megállapításánál az uszoda bevételei szintjét 2 évvel ezelőtti, járvány előtti összegekkel vettük figyelembe. Sajnos a gyógyfürdő látogatottsága kedvezőtlenül alakul, és 15 millió forinttal alacsonyabb forgalommal számolhatunk csak. A járóbeteg szakellátás folyamatban lévő átszervezése miatt a gyógyfürdő költségvetése csökkentett összegben, csupán június 30-ig került megtervezésre.

**Az Intézmény működési bevételekre előirányzott összege 1.111.637.188 Ft.**

**A Gyógyászati Központ működési bevétele 91.016.000 Ft-ban került tervezésre.**

**Működési célú átvett pénzeszközt 874.953.448 Ft** összegben terveztünk, amelyet a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől vesz át teljesítménymutatók alapján az intézmény.

**Előző évi pénzmaradvány betervezett összege 56.000.000 Ft**, az **irányítószervtől kapott támogatása 89.667.740 Ft**, amelyet teljes egészében az önkormányzat saját erőből biztosít.

#### **I.2. A Polgármesteri Hivatal**

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében kell tervezni az Áht. által a Hivatalnak delegált feladatokat ellátó létszám bérét és járulékait, jegyzői hatáskörben ellátott feladatokhoz kapcsolódó

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

kiadásokat, egyéb működési kiadásait és gazdálkodó szervként bérleti díjakból és szolgáltatásnyújtásból álló intézményi bevételeit.

Az **intézményi működési saját bevétele 217.362.515 Ft** összegű előirányzatot tartalmaz, amely nagy részben – 97 %-ban - a hivatali konyha szolgáltatásaiból származó díjbevételekből, gyermekétkeztetési feladatokból származó térítési díjakból és a gyermekétkeztetés továbbszámolt tételeiből származik.

**Előző évi maradvány** kötelezettségvállalással nem terhelt része a tervezés során beállításra került **10.000.000 Ft** összegben.

A Polgármesteri Hivatalnak feladatai ellátása érdekében, az intézményi bevételeken túlmenően **467.098.403 Ft irányítószervtől kapott támogatásra** van szüksége. Ez az előirányzat

- 223.805.540 Ft összegű általános működési támogatást,
- a gyermekétkeztetés támogatásából III.5.aa), III.5.ab) és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése III.5.b) pontok alapján 78.889.306 Ft

állami normatívát tartalmaz. Ez mindösszesen 302.694.846 Ft támogatás a központi költségvetésből, melyet az önkormányzat további 164.403.557 Ft saját erővel egészít ki.

**A Polgármesteri Hivatal összes tervezett működési bevétele 2023-ban 694.460.918 Ft.**

**Felhalmozási bevételként** a lakásvásárláshoz kapcsolódó kamatmentes munkáltatói kölcsönök tárgyévi törlesztő összege került tervezésre, összesen **1.242.000 Ft** összegben.

### **I. 3. Az Önkormányzat**

Békés Város Önkormányzata **bevételeinek főösszege** 2023-ban **4.298.467.801 Ft**, amelyből **2.339.129.020 Ft működési bevétel**, **1.959.338.781 Ft pedig felhalmozási bevétel.**

Az **államtól** az előzetes 2023. évi mutatószám felmérés alapján a már felsorolt fő jogcímenek **1.638.850.169 Ft** támogatás került tervezésre. Ebből **929.041.417 Ft** a Békési Intézményfenntartó Társulás intézményei működésének finanszírozása érdekében átadásra kerül. Ezt önkormányzatunk saját erőből még 197.493.700 Ft-tal egészíti ki, mely az előző évhez képest 139 millió forinttal nagyobb többlet terhet jelent önkormányzatunknak. A 2023. évi bérintézkedések a Társulás intézményeinél 90 millió forint többlet terhet jelentenek városunknak, az állami fedezet mértékére, finanszírozás időpontjára vonatkozóan nem állnak rendelkezésünkre információk.

A **közhatalmi bevételek** kiemelt előirányzata a helyi adóbevételeket, a késedelmi pótlékokat, a bírságokat, talajterhelési díjat tartalmazza **568.190.000 Ft** előirányzott összegben.

Az Önkormányzat működési költségvetésében **150.696.952 Ft intézményi működési bevételt** terveztünk.

**Működési célú átvett pénzeszközök** között **399.539.816 Ft** került tervezésre, az alábbiak szerint:

- Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ számára szociális foglalkoztatás minisztériumi támogatása 28.905.000 Ft,
- energia többlet kiadásra betervezett támogatás összege 144.121.949 Ft,
- 2023. évi bérintézkedésekre várt támogatás minimum összege 40.000.000 Ft,
- 2023. január havi pótlólagos állami támogatás Magyar Államkincstár által már kiértékelte összege 12.512.177 Ft,
- Honvédelmi Minisztérium uszoda üzemeltetési támogatás 2023. évi összege 15.446.000 Ft,

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

- a mezőőri szolgálat állami támogatása 3.240.000 Ft,
- START, a huzamosabb idejű és az országos hajléktalan közmunka programok támogatása, 134.489.000 Ft,
- önkormányzati tulajdonú vállalkozások (Békési Turisztikai és Szolgáltató Kft) által fizetendő tagi kölcsöntörlesztés összege 5.000.000 Ft, az óvatosság elve mentén erre az összegre tartalék képzés megtörtént,
- a háztartások átmeneti és temetési segélykölcsön törlesztések 5.092.780 Ft,
- működési célú kölcsön megtérülés egyéb civil, vagy más nonprofit szervezettől összesen 10.732.910 Ft összegben az alábbiak szerint:

Körösök Völgye Vidékfejlesztési Közhasznú Egyesület	2.232.910 Ft
Békés Önkormányzati Tűzoltóság	5.500.000 Ft
Békési Civil Szervezetek Egyesülete	3.000.000 Ft

**A működési célú maradvány összege 138.618.226 Ft.**

Központi irányítószervi támogatásként 556.766.143 Ft kerül átadásra a finanszírozott intézmények számára, amely csökkenti a működési bevételeket, így a **működési bevételi főösszeg 2.339.129.020 Ft.**

**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök között került tervezésre összesen 14.382.726 Ft az alábbiak szerint:**

- a vállalkozói alap kölcsönök visszatérülései összege 1.390.000 Ft,
- a kamatmentes és krízis alap kölcsönök tárgyévben esedékes és korább években nem rendezett visszatérülései 12.992.726 Ft,

Felhalmozás és tőke jellegű bevételek között szerepeltetjük az ingatlan értékesítéséből származó bevételt 95.000.000 Ft összegben.

A felhalmozási célú maradvány összege 1.849.956.055 Ft, a felhalmozási bevételi főösszeg így összesen 1.959.338.781 Ft.

## **II. Kiadások**

Békés Város kiadási jogcímekre és intézményekre tervezett kiadásait a **2. mellékletben** mutatjuk be. A kiadási előirányzatok indoklását is e melléklet alapján állítottuk össze. A melléklet szerinti **kiadási főösszeg** a bevétellel megegyezően **6.105.807.907 Ft.** A városi szintű **működési kiadások** tervezett összege **4.143.985.126 Ft,** a **felhalmozási kiadások** összege **1.961.822.781 Ft.**

### **II.1. Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő**

Intézményünk személyi juttatás előirányzatainak kialakításánál a létszámbeli mozgásokat figyelembe vettük. A személyi juttatások előirányzata az alkalmazottak besorolási bére alapján, valamint a jogszabály által előírt kötelező juttatások alapján elemi szintről épült fel. Ezzel a módszerrel csak olyan bérelemek kerültek tervezésre, amelyek az év során a kinevezési okmányok alapján felmerülnek. Beépítésre kerültek továbbá a 2023. évre előírt kötelező minimálbér és garantált illetményemelés is. Így a **személyi juttatásainak** előirányzata **772.541.188 Ft.**

A **munkaadókat terhelő járulékok** összege a személyi juttatások járulék köteles részei alapján került meghatározásra, az érintett intézmények esetében a rehabilitációs hozzájárulás is tervezésre került. A járulékok kiemelt előirányzatának összege **102.288.000 Ft.**

A **dologi** kiadások előirányzata **236.808.000 Ft**.

Az **intézmény összes működési kiadása 1.111.637.188 Ft**-ban került tervezésre, a bevételekkel megegyezően.

## II.2. A Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal 2023. évre engedélyezett létszámkerete 60 fő, 4 fővel kevesebb az előző évhez képest. A kötelező garantált illetményemelés beépítésre került, a **személyi juttatások** kiemelt előirányzatra a tervezett összeg **317.519.330 Ft**. A **munkaadókat terhelő járulékokra 50.488.317 Ft** összeg tervezése volt szükséges.

A **dologi** kiadásokra **327.695.271 Ft**-ot terveztünk, mely összeg magában foglalja a Hivatali Konyha nyersanyag beszerzését, valamint a gyermekétkeztetési feladatok anyag igényét, és egyéb dologi kiadásokat is.

A **Polgármesteri Hivatal összes tervezett működési kiadása 2023-ban 695.702.918 Ft**.

## II.3. Az Önkormányzat

Békés Város Önkormányzata **kiadási főösszege 2023-ban 4.298.467.801 Ft**, amelyből **2.336.645.020 Ft** működési kiadás, **1.961.822.781 Ft** pedig **felhalmozási kiadás**.

Az Önkormányzatnál, mint jogi személynél kerül kimutatásra a 2023. évi létszámkeretnek megfelelő 11 fő, mely közalkalmazotti és Mt-s jogviszonyok, valamint a közmunka programhoz kapcsolódó alábbi létszámok:

- |                                       |       |
|---------------------------------------|-------|
| – Hosszabb idejű közfoglalkoztatás    | 44 fő |
| – START program                       | 34 fő |
| – Országos közfoglalkoztatási program | 8 fő  |

A 2023. évre tervezett **személyi juttatások** a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan **108.462.000 Ft**, az ennek megfelelően a szükséges **járulék** előirányzatának összege **7.531.800 Ft** az összes személyi és járulék kiadásokon belül, mely **202.789.635 Ft** és **21.037.515 Ft** összegben kerültek betervezésre.

A városi feladatellátások biztosítására **410.750.151 Ft dologi** előirányzat tervezése vált szükségessé.

A **szociális ellátások és juttatások** kiemelt előirányzatán – figyelembe véve a 2022. évi teljesítési adatokat – **115.700.000 Ft** összeget terveztünk, melynek fedezetét az államtól érkező felhasználási köztartozással bíró normatíva képezi. A szociális pénzeszközök tervezett felhasználásának részleteit a **9. mellékletben** mutatjuk be. A szociális bérlakások karbantartására betervezett összeg szintén ebből az állami finanszírozási forrásból valósul meg, de a dologi kiadások között tervezhető, 30 millió forint összegben került megtervezésre.

**Egyéb működési célú** kiadásokra **1.466.693.117 Ft** előirányzatot terveztünk, melyből

- a Bursa Hungarica támogatás **1.550.000 Ft**,
- a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulásnak a Kistérségi Óvoda és Bölcsőde, valamint a Békési Szociális Szolgáltató Központ működtetésére **929.041.417 Ft** normatíva, önkormányzati kiegészítés **197.493.700 Ft** és minisztériumi támogatás **28.905.000 Ft** együttes összege **1.155.440.117 Ft**,
- önkormányzati tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoknak nyújtott támogatások összege **283.203.000 Ft**. Ennek részletezése:
  - 101.993.000 Ft városüzemeltetési feladatok ellátása,



## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

- 31.000.000 Ft versenysport támogatása,
- 150.210.000 Ft kulturális, múzeumi és könyvtári feladatok ellátása,
- egyéb civil szervezeteknek nyújtott támogatások összege 26.500.000 Ft. Ennek részletezése:
  - 14.000.000 Ft sportszervezetek támogatása,
  - 11.605.000 Ft egyéb civil szervezetek támogatása.

Az Önkormányzat költségvetésében tervezett **működési célú tartalékok** 54.120.596 Ft összegét az 5. mellékletben részletesen bemutatjuk.

A **finanszírozási kiadások** között az 2022-ben befolyt állami megelőlegezés összegét szerepeltetjük **65.554.006 Ft összegben**.

**Beruházásokra, felújításokra 40.102.000 Ft, egyéb felhalmozási célú kiadásokra** (vállalkozói alap kölcsön és lakáscélú kamatmentes kölcsön) **12.200.000 Ft**-ot tervezünk fordítani 2023. évben. Részletek a 4. mellékletben kerülnek bemutatásra.

Az Önkormányzat költségvetésében tervezett **felhalmozási célú tartalékok** **1.909.520.781 Ft** összegét az 5. mellékletben részletesen bemutatjuk.

### **III. Egyéb kimutatások**

A költségvetési rendelet összeállításának szabályait az Áht. és az Ávr. tartalmazza. A következőkben azokat a kimutatásokat ismertetjük, melyeket az előbb említett jogszabályok kötelezően előírnak számunkra.

A 3. melléklet mérlegszerűen tartalmazza Békés város működési és felhalmozási költségvetését a bevételek és a kiadások szembe állításával. A mérlegszerű összeállítás célja annak bemutatása, hogy a működési kiadásokra - különös tekintettel a kötelező feladatok ellátására - nyújt-e elegendő fedezetet a tervezett működési bevétel. Működési hiány nem tervezhető, ugyanakkor a keletkező hiány, vagy többlet sorsáról a Képviselő-testületnek a költségvetési rendeletben rendelkeznie kell. A melléklet szerint Békés város 2023. évi költségvetése egyensúlyban van.

2023. évi létszámkeretet a 6. számú melléklet tartalmazza Békés város intézményeire megbontva és összesítve egyaránt, bemutatva továbbá a közfoglalkoztatásban részt vevők tervezett létszámadatait is.

A költségvetési rendelet-tervezet további kötelező elemeiként kell kimutatni az Önkormányzat 2023. évi közvetett támogatásait. A 7. mellékletben bemutatjuk, hogy helyi döntés alapján milyen jogcímen és mennyi összegben tervezhető az a bevételkiesés, amelyet az arra jogosultak közvetett támogatásként kapnak meg.

A 8. mellékletben bemutatjuk az Önkormányzat feladatainak kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, minden intézményre vonatkozóan.

A 9. mellékletben részletes tájékoztatást adunk az Önkormányzat 2023. évi szociális pénzeszközei tervezett összegéről.

A 10. és a 11. melléklet a 2023. évi bevételi és kiadási előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza.

A 12. melléklet Békés város tárgyévi és az ezt követő 9 évre vonatkozóan mutatja a bevételek és kiadások alakulásának hosszú távú tervét.

Jogszabályi előírásnak teszünk eleget a 13. mellékletben azzal, hogy bemutatjuk a 2023. évben tervezett Uniós projektek kiadásait és forrásmegosztását.

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

A 14. melléklet az adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozásának hosszú távú tervét mutatja be, mivel Önkormányzatunknak a fejlesztési hitel felvétele miatt van adósságszolgálati kötelezettsége. A kötelező kimutatásnak az lenne a célja, hogy bemutassa, amennyiben az Önkormányzat rendelkezik engedélyezett hitellel, vagy tervezi annak felvételét, a visszafizetésre vonatkozó költségvetési teher összege nem haladja-e meg a saját bevétel 50 %-át

A 15. mellékletben tájékoztatást adunk arról, hogy a 2023. évi költségvetésben tervezett fejlesztéseket milyen önkormányzati források finanszírozzák.

Az Áht. 24. § (1) bekezdése alapján szükséges indoklást adni a jegyzőnek arra az esetre, ha a 2022. évi költségvetésben az Áht. 29/A. § szerint összeállított középtávú terv 2023. évi főösszege lényegesen eltér a most beterjesztett 2023. évi költségvetés főösszegétől.

A 2022-ben a 2023. évre prognosztizált költségvetési főösszeg 4.698.500.000 Ft volt. A jelenleg beterjesztésre kerülő 2023. évi költségvetés főösszege 6.105.807.907 Ft. A korábbi prognózis és tényleges tervezet közötti eltérés 1.407.307.907 Ft, amely 30 %-os eltérés a tervekhez képest, mely a következőkből tevődik össze:

- Állami normatívák 41 millió Ft-tal kevesebb összegben voltak tervezhetőek csak. A 2023. évi finanszírozásra vonatkozó információk még most sem teljes körűek, akárcsak a tavalyi tervezéskor.
- Működési célú átvett pénzeszközök várható összege 350 millió Ft-tal emelkedett, a NEAK támogatási rendszer kedvező változása miatt, valamint az ide betervezett évközben várható pótlólagos állami támogatások miatt.
- A felhalmozási célú pénzeszközök és felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen 75 millió Ft-tal magasabb összegben szerepelnek a 2023. évi költségvetésben, a 2022. évi tervhez képest, a várható ingatlan értékesítés miatt.
- A pénzmaradvány 854 millió Ft-tal magasabb összegben került tervezésre.
- A bér és járulék kiadások a 2022. évi tervekhez képest 41 millió Ft-tal magasabb összegben kerültek tervezésre, az eltérés az akkor még nem látható 2023. évi bérintézkedésekből adódik. A dologi kiadások a tavalyi tervekhez képest 157 millió Ft-tal magasabb összegben lettek tervezve.

Összegzésként megállapítható, hogy a tavalyi tervezés során a 2023-re prognosztizált és a 2023-ra jelenleg tervezett költségvetési főösszeg közötti eltérés a 2023. évi bérintézkedések, az ehhez kapcsolódó állami támogatások hiányára, az állami finanszírozásra vonatkozó információ hiányra vezethető vissza.

### **Előzetes hatásvizsgálat**

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, melynek eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

#### **1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:**

A rendelet-tervezet a 2023. évi költségvetés rendelkezéseit tartalmazza. Egyéb társadalmi, és gazdasági hatása a lakosságra nézve nincs.

**2. Környezeti és egészségi következményei:**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen környezeti, egészségi következményei nincsenek.

**3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának az adminisztratív terheket befolyásoló lényeges hatása nincs.

**4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A jogszabály megalkotása, módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján kötelező jogalkotási tárgykör.

**5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek az Önkormányzatnál rendelkezésre állnak.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztésben kifejtettek egyben a jogszabály részletes indokolását is képezik.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot, és a költségvetési rendelet-tervezetet szíveskedjék elfogadni.**

**Határozati javaslat:**


**Békés Város Képviselő-testület felhatalmazza Békés Város Polgármesterét, hogy kerüljön áttekintésre az önkormányzat intézményei, valamint a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás által fenntartott intézmények működése. A szakmai és gazdasági feladatellátás optimalizálását szem előtt tartva tegyen javaslatot az esetleges intézményátszervezésre, a működési kiadások csökkentésére, a bevételek növelésére, a hosszú távú stabil működés fenntartására. Az erre vonatkozó előterjesztést legkésőbb az április soros Képviselő-testületi ülésre terjessze elő.**

**Határidő: 2023. április 30.**

**Felelős: Kálmán Tibor polgármester**

**Békés, 2023. február 13.**

  
Jogi ellenjegyző

  
Pénzügyi ellenjegyző



Kálmán Tibor  
polgármester

**BÉKÉS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
.../2023. (... ..)**

**önkormányzati rendelete**

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL  
(TERVEZET)**

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)–(4) bekezdésében, valamint a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 611. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §** E rendelet hatálya Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület), a polgármesterre, a jegyzőre, a bizottságokra, valamint a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó egyéb költségvetési szervekre (a továbbiakban: intézmények) terjed ki.

**2. § (1)** A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetés kiadás / bevételi főösszegét 6.105.807.907 Ft-ban, azaz Hatmilliárd – egyszázötmillió – nyolcszázhétezer - kilencszázhet forintban állapítja meg.

(2) A bevételek bontása:

- a) Működési bevételek összesen: 4.145.227.126 Ft
  - aa) Állami támogatások (1. melléklet B oszlop 6. sor): 1.638.850.169 Ft
  - ab) Közhatalmi bevételek (1. melléklet C oszlop 6. sor): 568.190.000 Ft
  - ac) Intézményi működési bevételek (1. melléklet D oszlop 6. sor): 459.075.467 Ft
  - ad) Működési célú átvett bevételek (1. melléklet E oszlop 6. sor): 1.274.493.264 Ft
  - ae) Működési célú finanszírozási bevételek (pénzmaradvány, állami megelőlegezés) (1. melléklet F oszlop 6. sor): 204.618.226 Ft
- b) Felhalmozási bevételek összesen: 1.960.580.781 Ft
  - ba) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (1. melléklet I oszlop 6. sor): 14.382.726 Ft
  - bb) Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (1. melléklet J oszlop 6. sor): 96.242.000 Ft
  - bc) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (pénzmaradvány) (1. melléklet K oszlop 6. sor): 1.849.956.055 Ft
- c) Bevételek főösszege: 6.105.807.907 Ft

(3) A kiadások bontása:

- a) Működési kiadások összesen: 4.143.985.126 Ft
  - aa) Személyi jellegű kiadások (2. melléklet B oszlop 6. sor): 1.292.850.153 Ft
  - ab) Munkaadókat terhelő járulékok (2. melléklet C oszlop 6. sor): 173.813.832 Ft
  - ac) Dologi kiadások (2. melléklet D oszlop 6. sor): 975.253.422 Ft
  - ad) Szociális kiadások és egyéb juttatások (2. melléklet E oszlop 6. sor): 115.700.000 Ft
  - ae) Pénzeszközátadások és egyéb támogatások (2. melléklet F oszlop 6. sor): 1.466.693.117 Ft
  - af) Működési tartalék (2. melléklet G oszlop 6. sor): 54.120.596 Ft
  - ag) Működési célú finanszírozási kiadások (2. melléklet I oszlop 6. sor): 65.554.006 Ft
- b) Felhalmozási kiadások összesen: 1.961.822.781 Ft
  - ba) Beruházások, felújítások (2. melléklet K oszlop 6. sor): 40.102.000 Ft

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

- bb)* Egyéb felhalmozási célú kiadások (2. melléklet L oszlop 6. sor): 12.200.000 Ft
- bc)* Fejlesztési célú tartalék (2. melléklet M oszlop 6. sor): 1.909.520.781 Ft
- bd)* Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (2. melléklet N oszlop 6. sor): 0 Ft
- c)* Kiadások főösszege: 6.105.807.907 Ft

**3. § (1)** Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok átvezetéséről, esetleges felosztásáról a polgármester előterjesztésében a képviselő-testület dönt a 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet egyidejű módosításával. A képviselő-testület a költségvetési rendeletet negyedévenként, utoljára 2024. február 28-ig (2023. december 31-i hatállyal) módosítja. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(2) A képviselő-testület az intézmények esetében akkor engedélyez pályázatot benyújtani, ha a szükséges önerő mértéke nem haladja meg a pályázati összeg 10 %-át és kiemelt városi érdeket szolgál. Ettől az előírástól el lehet tekinteni abban az esetben, ha a pályázat működési költségek kiegészítését szolgálja, illetve az önerő az intézmény saját költségvetésében biztosított, valamint további kötelezettség nem származik belőle. Az intézmények építési jellegű pályázatot nem nyújthatnak be.

(3) Az intézményeknél év közben megnyert, a költségvetési rendelet elfogadásakor még nem ismert pályázati pénzüsszegek az intézmények rendelkezésére állnak, a pályázati forrás megérkezése után.

**4. § (1)** A képviselő-testület a 2023. évre vonatkozóan – saját forrásai terhére – a polgármesteri hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – az illetményalapot 50 000 Ft összegben állapítja meg.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. melléklete II. pontja szerint megállapított önkormányzatok rendkívüli támogatására igényt nyújtson be.

**5. §** Az Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatait az 1. melléklet tartalmazza.

**6. §** Az Önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatok részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

**7. §** A Képviselő-testület Békés város 2023. évi költségvetési mérlegét a 3. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

**8. §** A Képviselő-testület Békés város felhalmozási kiadásainak előirányzatait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

**9. § (1)** A Képviselő-testület Békés város tartalék előirányzatait az 5. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(2) A Rendeletben szereplő tartalék az év közben felmerült rendkívüli kiadásokhoz nyújt fedezetet. A tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt. A céltartalék működési, beruházási, felhalmozási célokra használható fel.

**10. §** A Képviselő-testület a polgármesteri hivatal és az intézmények létszámkeretét, valamint a közfoglalkoztatásban résztvevők létszámkeretét a 6. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

**11. §** A Képviselő-testület a 2023. évre tervezett közvetett támogatások összegét a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

- 12. §** A Képviselő-testület Békés város kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak előirányzatait a 8. melléklet alapján állapítja meg.
- 13. §** A Képviselő-testület Békés város szociális pénzeszközeinek tervezett összegét a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 14. §** A Képviselő-testület az Önkormányzat és Intézményei bevételi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 10. melléklet szerint állapítja meg.
- 15. §** A Képviselő-testület az Önkormányzat és Intézményei kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét a 11. melléklet szerint állapítja meg.
- 16. §** Békés város Önkormányzata bevételei és kiadásai alakulásának középtávú tervét a 12. melléklet tartalmazza
- 17. §** A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetésben az uniós projektek kiadásait és forrásmegoszlását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 18. §** Békés város Önkormányzata saját bevételeinek alakulását és az adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozásának hosszú távú tervét a 14. melléklet tartalmazza.
- 19. §** A Képviselő-testület 2023. évi költségvetésében az egyes felhalmozási célú kiadások finanszírozására felhasználható önkormányzati forrásokat a 15. melléklet szerint állapítja meg.
- 20. §** Békés város 2023. évi költségvetése tartalmaz az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti hosszú távra vállalt kötelezettségeket.
- 21. §** A nonprofit gazdasági társaságok kötelesek az üzleti terv elkészítésével egy időben 2023. május 31-ig beruházási tervet készíteni, melyben kötelesek a 2022. évben elszámolt – pályázati forrásból megvalósuló beruházások értékcsökkenése nélküli - amortizáció összegét beruházásra, felújításra betervezni.
- 22. §** A Képviselő-testület dönt Békési Városfejlesztési és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 101.993.000 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.
- 23. §** A Képviselő-testület dönt Békés Városi Kulturális Központ, Könyvtár, Múzeum és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 150.210.000 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.
- 24. §** A Képviselő-testület dönt Békési Férfi Kézilabda Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 15.500.000 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.
- 25. §** A Képviselő-testület dönt Békési Kézilabda Sport Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 15.500.000 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.
- 26. §** (1) A Képviselő-testület a jutalmazásra, teljesítményösztönzésre kifizethető összeget az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 8 %-ában határozza meg,

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

amelybe nem számítanak bele az önkormányzati rendelet alapján fizetett jutalékok. Az intézményvezető abban az esetben jogosult a keretből tárgyévi felhasználásra, ha a kifizetésre bérmegetakarítás és költségvetési forrás együttesen áll rendelkezésre.

(2) A Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő társadalombiztosítási forrásból finanszírozott és teljesítményösztönzésre fordított személyi kifizetéseire nem kell alkalmazni az (1) bekezdésben meghatározott kifizetési korlátot.

(3) Az intézmények (1) bekezdés szerinti tervezett kifizetéseit a polgármester hagyja jóvá.

**27. §** A Képviselő-testület a polgármesteri krízis alap összegét 1.000.000 Ft-ban hagyja jóvá.

**28. §** A Képviselő-testület a 18/1997. (VIII. 29.) rendelet alapján Környezetvédelmi Alapot működtet.

**29. §** A Képviselő-testület által fenntartott intézmények önkormányzati támogatásának folyósítása havonta a finanszírozási ütemtervnek megfelelően a tervezett kiadási előirányzatuk 1/12-ed részének megfelelően történik.

**30. § (1)** A Képviselő-testület által fenntartott intézmény vezetője költségvetési éven túli tartós anyagi (bér, járulék, dologi és felhalmozási kiadások) kötelezettséget a képviselő-testület felhatalmazása nélkül nem vállalhat. A képviselő-testületi felhatalmazás nélkül vállalt tartós kötelezettségekre a Képviselő-testület pénzügyi fedezetet a további évek költségvetésében nem biztosít.

(2) Az intézmény vezetője jogosult a rendelkezésére bocsájtott önkormányzati vagyon egy éven belüli hasznosítására. Az önkormányzati vagyon éven túli hasznosítására az intézmény számára a Képviselő-testület ad felhatalmazást.

(3) Az intézményvezetők a 6. mellékletben jóváhagyott létszámkeretet kötelesek betartani.

(4) A 2023. évi maradvány teljes összegének felhasználásáról a Képviselő-testület a zárszámadás elfogadásakor dönt.

**31. §** Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és valamennyi költségvetés szerv vezetője köteles a számára jóváhagyott költségvetési előirányzatokkal úgy gazdálkodni, hogy a 2023. évi költségvetés kiadásainak I. féléves teljesítése az eredeti előirányzat 50 %-át nem lépheti túl, kivéve azt az esetet, ha túlteljesítésre saját bevételeinek időarányos túlteljesítése biztosít fedezetet.

(2) Az intézményeket a feladat elmaradásából származó költségvetési támogatás (normatíva és önkormányzati kiegészítés) nem illeti meg. Az intézményvezető feladata írásban jelenteni a feladatelmaradást, továbbá a szükséges intézkedést megtenni annak érdekében, hogy a feladatelmaradásból származó normatíva és önkormányzati kiegészítés zárolása megtörténhessen.

(3) Nem a tényeknek megfelelően megállapított normatíva igénylése esetén az esetleges visszafizetés elvonásra kerül, melyet az érintett intézménynek ki kell gazdálkodnia.

**32. §** Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás számára továbbadott támogatás eredeti előirányzat összegét 1.155.440.117 Ft összegben állapítja meg.

**33. §** Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete által irányított intézmények vezetői költségvetésük kiemelt előirányzatain belül a rovatok között átcsoportosítást hajthatnak végre. A személyi juttatások előirányzatai csak a Képviselő-testület engedélyével növelhetők és csak abban az esetben, ha a költségvetés jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályi változás miatt válik szükségessé.

**34. §** A tárgyévi költségvetés végrehajtása során a folyamatos fizetőképesség biztosítása céljából – a Békés Város Önkormányzata által megkötött hatályos bankszámlaszerződés rendelkezései

**Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

alapján – a pénzügyi szükségletekhez igazodva 100.000.000 Ft folyószámlahitel áll rendelkezésre 2023. december 31. napjáig. Ezt követően a Képviselő-testület a 100.000.000 Ft folyószámla hitelkeret meghosszabbításáról dönthet, a pénzügyi egyensúly biztosítása és fenntartása érdekében.

**35. §** A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a bevételek és kiadások között keletkező átmenetileg szabad pénzeszközöket betétbe helyezze el.

**36. § (1)** E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) E Rendelet hatálybalépésével hatályát veszti Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2022. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 23/2022. (XII. 02.) önkormányzati rendelete.

**Békés, 2023. február .....**

**Kálmán Tibor**  
polgármester

**Tárnok Lászlóné**  
jegyző

**A rendelet kihirdetésre került: 2023. február \_\_\_\_\_ napján.**

**Tárnok Lászlóné**  
jegyző



<i>Sorszám:</i> <b>Ny/6.</b>	<i>Tárgy:</i> <b>Békés Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének elfogadása</b>
<i>Döntéshozatal módja:</i> <b>Minősített többség</b>	<i>Véleményező bizottság:</i> <b>Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság Ügyrendi, Lakásügyi és Közrendvédelmi Bizottság Humán és Szociális Bizottság</b>
<i>Tárgyalás módja:</i> <b>Nyílt ülés</b>	<i>Előkészítette:</i> <b>Tárnok Lászlóné jegyző Kovács Szilvia osztályvezető, Pénzügyi osztály</b>

## **Tisztelt Képviselő Testület!**

A 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet anyagának összeállításánál a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (*a továbbiakban: költségvetési törvény*) alapján megállapított állami támogatásokat, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (*a továbbiakban: Áht.*), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletet (*a továbbiakban: Ávr.*), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendeletet, a 2023. évet érintő Képviselő-testületi döntéseket, és a vonatkozó Kormányrendeleteket és önkormányzati rendeleteket vettük figyelembe.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az előterjesztésben előkészített rendelet-tervezet előzetes egyeztetése az intézményvezetőkkel megtörtént, erről egyeztetési jegyzőkönyv készült.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat, rovatokat címenként, bevételi és kiadási előirányzat-csoportonként, melyeket a jogszabályok előírnak, valamint azokat a nem kötelezően ellátandó feladatokat, melyeket a Képviselő-testület az önkormányzati rendeletekben, határozatokban vállalt.

### **Az Önkormányzat és világgazdasági helyzet áttekintése**

Az elhúzódó orosz-ukrán háború és az Oroszország ellen bevezetett brüsszeli szankciók miatt a drasztikusan megemelkedett energiaárak mellett hazánkban még egy igen erős inflációval is meg kell küzdenünk. Így sajnos az elmúlt két év járványügyi helyzetének enyhülése után még mindig súlyos pénzügyi problémák övezik városunk gazdálkodását, nehezítve a költségvetési egyensúly megteremtését. Mindezek miatt az évközből várható támogatás (bérkompenzáció), betervezése is szükségessé vált a tavalyi szinten az ez évi költségvetésünkben.

A világi és hazai gazdasági változások mind kedvezőtlenebb hatásaira reagálva újra szerveztük munkafolyamatainkat a költségcsökkentés és szakmai hatékonyság vezérelve mentén. A 2022-ben nyugdíjba vonult dolgozók helyett, vagy más jogcímen megszűnt munkakörökbe nem került

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

új dolgozó felvételre, ezért a Polgármesteri Hivatal 64 főben engedélyezett álláshelyét 60 főre javasoljuk csökkenteni, mely közel 20 millió forint megtakarítást eredményez és biztosít fedezetet a 2023. évi bérintézkedések többletköltségeire.

További racionalizálási lépésként javasoljuk a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás intézményeinek (Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde, Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ) feladatellátásának áttekintését. A működés, a személyi állomány és a gazdasági feladatellátás átszervezésével, hatékonyabb és költségtakarékosabb megoldásokra törekedve célunk városunk stabil működésének biztosítása.

Előterjesztésünkben javasoljuk, hogy Békés Város Képviselő-testülete hatalmazza fel Polgármesterét a szükséges lépések megtételére és legkésőbb az áprilisi Képviselő-testületi ülésre javaslatának betérjesztésére.

### **Az Önkormányzat feladatellátását befolyásoló állami támogatások alakulása 2023. évben**

A központi költségvetésből finanszírozott állami támogatásokat a költségvetési törvény 2. számú melléklete tartalmazza.

A támogatási jogcímek fajlagos összegei 2023. évben az alábbiak:

- I. **A helyi önkormányzatok működtetésének** általános támogatása **405.398.928 Ft**. Ezen a támogatási jogcímen érkezik az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal működtetésének támogatása, és a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása.
- II. **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak** támogatása jogcím 2023. évre megállapított összege **307.400.662 Ft**. Ez az összeg Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsőde működésének finanszírozási forrása, és a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulásnak teljes egészében átadásra kerül.
- III. **Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok** támogatása jogcímen **884.295.695 Ft** összegű támogatást igényeltünk, és építettünk be a költségvetésünkbe, az előzetes felmérések alapján.

Ebből az *önkormányzatok helyi szociális feladatainak* ellátására a lakosságszám és adóerő képesség alapján központilag megállapított „települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása” jogcímen 183.765.634 Ft illeti meg városunkat, mely *24 millió forinttal* kevesebb a tavalyi támogatás összegénél. A támogatás összegének pontos felhasználási szabályait - összhangban a magasabb rendű jogszabályokkal - a képviselő-testület rendeletben állapítja meg.

E jogcímenen belül változatlan formában igényeltünk normatívát a Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ által végzett *szociális feladatok* ellátására, a *gyermekétkeztetésre* és *rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére*.

A III. jogcímen megjelenő támogatási összegből a Békési Kistérségi Óvoda és Bölcsődét *297.248.939 Ft*, a Békési Városi Szociális Szolgáltató Központot *324.391.816 Ft* támogatás illeti meg. Az előbb említett két intézményünk 2023. évi költségvetéséről a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás általi jóváhagyást követően külön előterjesztésben adunk tájékoztatást.

## Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére

### IV. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok jogcímre 41.754.884 Ft összegben terveztünk, a jóváhagyott igénylés alapján.

adatok Ft-ban

		2022	2023	Eltérés Ft	%
I.	Helyi önk. általános működési támogatása	407 733 727	405 398 928	-2 334 799	99,43%
II.	Köznevelés	328 234 250	307 400 662	-20 833 588	93,65%
III.	Szociális, gyermekjóléti feladatok, gyermekétkeztetés	901 031 216	884 295 695	-16 735 521	98,14%
IV.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok	42 237 318	41 754 884	-482 434	98,86%
		<b>1 679 236 511</b>	<b>1 638 850 169</b>	<b>-40 386 342</b>	<b>97,59%</b>

A központi költségvetési támogatás tekintetében az előzetes adatközlések alapján összesen **1.638.850.169 Ft**-ot tervezhettünk be a város 2023. évi költségvetésébe, amely az előző évhez képest 40 millió forinttal kevesebb. Ez az eltérés a 2022. évi minimálbér kompenzáció összegével egyező.

A 2023. évi bérintézkedésekkel kapcsolatos többlet költségek fedezetére egyelőre nem érkezett állami támogatás, a Magyar Államkincstártól érkezett információk alapján 2023. év közben várható a kiegészítő támogatás. Szintén az állami támogatás évközi kiegészítéseként várható az 580/2022 (XII.23.) Kormányrendeletben megfogalmazott kötelező önkormányzati feladatok energia többlet kiadásaira biztosított összeg, mely várhatóan 144.121.949 forint lesz és a nettó finanszírozással kerül folyósításra, havonta 1/12-es összegben.

#### Eltérések a 2022. évi költségvetéshez képest

- I. A gépjárműadóról szóló 1991. LXXXII. törvény rendelkezései szerint, a gépjárműadóval kapcsolatos feladatokat az állami adó- és vámhivatal látja el. Az adónem a központi költségvetésbe átirányításra került, amely Békés Város Önkormányzatának 50.066.000 Ft bevétel kiesést okoz a továbbiakban is.
- II. A 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet rendelkezett a helyi iparüzési adó mértékének csökkentéséről az előző években, mely szabályozás 2023-tól hatályát veszítette. Így Békés Város költségvetésének elkészítésekor az adónem betervezésre került a 2022-ben kieső adóbevétel ellentételezésére érkezett központi támogatással megegyezően, 117.106.000 Ft összegben.
- III. Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásán belül, a települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatásának további felhasználása 2023-ben nélkülözhetetlen az óvodai, bölcsődei és gyermekétkeztetési kiadások finanszírozásához.
- IV. Közfoglalkoztatottak létszámának és támogatási intenzitásának változása: a huzamos időtartamú közfoglalkoztatás keretében 44 fő, az országos közfoglalkoztatási programban (hajléktalan) 8 fő, míg a közfoglalkoztatási mintaprogramban (start) 34 fő támogatására van lehetőség. A 2023. évben tervezett közfoglalkoztatottak létszáma 86 fő.

## Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére

A járási start-munka mintaprogramok 20 % saját erőt igényelnek, melyről Békés Város Önkormányzat Képviselő-testülete 280/2022. (XII. 01.) számú határozatában elvi döntést hozott.

- V. Békés Város Képviselő-testülete 199/2018. (V. 24.) számú határozatában döntött, hogy városi utak aszfaltozására 250.000.000,- Ft fejlesztési hitelt vesz fel az Erste Bank Hungary Zrt-től. A szerződéskötés 2018-ban megtörtént, 2019-ben a hitel lehívása megtörtént 246.937.240 Ft összegben. A *felhalmozási tartalékok* között 41.231.194 Ft összeg hiteltörlesztés és kamatkiadásokra betervezése megtörtént. A 2022. utolsó negyedévi törlesztés összegét az Erste Bank csak 2023. január első napjaiban emelte le számlánkról, ezért volt szükséges az idei tervekben is szerepeltetni, a fedezet az előző évi pénzmaradványként rendelkezésre áll.
- VI. A költségvetés főösszege előző évi maradványként tartalmazza a 2022. évben már folyósított Európai Unió forrásokat, a felhasználás és megvalósítás folyamatban van, áthúzódik a 2023. évre.
- VII. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 2023. január 1. napjától **az egészségügyért felelős miniszter feladat-, és hatáskörébe utalta** az alábbiakat:
- „129/A. § (1) Az egészségügyért felelős miniszter feladatkörében eljárva a járóbeteg-szakellátás biztosítása érdekében jogosult kezelni az e bekezdés szerinti adatokat és adatszolgáltatást kérhet a települési önkormányzatoktól az általuk ellátott járóbeteg-szakellátási feladathoz kapcsolódóan*
- a) a feladatellátás módjáról,*
- b) a feladatot ellátó intézmény szervezetéről,*
- c) a feladat ellátását szolgáló önkormányzati tulajdonú vagy önkormányzati tulajdonban álló gazdasági társaság ingó és ingatlan vagyonáról,*
- d) a feladat ellátását szolgáló, az önkormányzattal szerződésben álló, járóbeteg-szakellátást végző gazdasági társaság e feladat ellátását szolgáló ingó és ingatlan vagyonáról.*
- (2) Az egészségügyért felelős miniszter az (1) bekezdés szerinti feladata ellátása érdekében a települési önkormányzat által a járóbeteg-szakellátáshoz kapcsolódó szerződéseket megismerheti.”*
- A rendelkezéssel összhangban Országos Kórházi Főigazgatóság felé adatszolgáltatási kötelezettségünknek eleget teszünk. Az átszervezéssel kapcsolatban konkrét, lényegi információk nem állnak rendelkezésre, ebből adódóan a Gyógyfürdő költségvetését június 30-áig terjedő időszakra állítottuk össze.

### Általános indokolás

- a) A költségvetés készítésekor áttekintésre került valamennyi tervezhető intézményi működési bevétel. Az Áht. és az Ávr. is a **bevételi előirányzatok teljesítési kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználási jogosultságát írja elő főszabályként** a költségvetésből gazdálkodó szervezeteknek. A járványügyi helyzet a működési bevételek nagyságára még mindig kedvezőtlen hatással van, a gyógyfürdő látogatottsága még mindig kedvezőtlenül alakul.
- b) Azoknál az intézményeknél, amelyek rendelkeznek kötelezettségvállalással nem terhelt pénzkészlettel, ott az így kimutatott szabad maradvány költségvetéseikbe beépítésre került.

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

- c) A Képviselő-testület elé terjesztett 2023. évi költségvetésben továbbra is elkülönítésre került a működési és felhalmozási célú költségvetés az Áht. előírásai alapján. A felhalmozási kiadások tartalmazzák az uniós és/vagy állami támogatással megvalósuló beruházásokat. Az önkormányzati saját erőből megvalósuló fejlesztések minden esetben az elkülönített célszámláról, valamint a betervezett felhalmozási bevétel teljesülése esetén kerülnek finanszírozásra.
- d) A fennálló kölcsönköveteléseink törlesztő összegét az óvatosság elve mentén tartalékban helyeztük.
- e) Városunk 2023. évi költségvetése a fentiek alapján nem igényel külső forrás bevonását, a működési bevételek a működési kiadásokat tudják finanszírozni, a fejlesztésekhez szükséges tárgyévi forrás pedig rendelkezésre áll.

### **Békés Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetésének bemutatása**

A 2023. évi városi szintű költségvetésünk **bevételi és kiadási előirányzatainak főösszege 6.105.807.907 Ft**, amelynek részleteit az alábbiakban a csatolt mellékletek szöveges indoklásával mutatjuk be.

#### **I. Bevételek**

A bevételek **főösszege 2023-ban 6.105.807.907 Ft**, amelyből a **működési költségvetés bevétele 4.145.227.126 Ft**, a **felhalmozási költségvetés bevétele 1.960.580.781 Ft**.

A bevételi előirányzatok tervezését az 1. melléklet adatai alapján a kiemelt előirányzatok sorrendjében részletesen indokoljuk.

Az intézményátszervezés után két intézmény, a **Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő és Polgármesteri Hivatal** tervezése történik.

#### **I.1. Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő**

A saját működési bevételi előirányzatok megállapításánál az uszoda bevételei szintjét 2 évvel ezelőtti, járvány előtti összegekkel vettük figyelembe. Sajnos a gyógyfürdő látogatottsága kedvezőtlenül alakul, és 15 millió forinttal alacsonyabb forgalommal számolhatunk csak. A járóbeteg szakellátás folyamatban lévő átszervezése miatt a gyógyfürdő költségvetése csökkentett összegben, csupán június 30-ig került megtervezésre.

**Az Intézmény működési bevételekre előirányzott összege 1.111.637.188 Ft.**

**A Gyógyászati Központ működési bevétele 91.016.000 Ft-ban** került tervezésre.

**Működési célú átvett pénzeszközt 874.953.448 Ft** összegben terveztünk, amelyet a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől vesz át teljesítménymutatók alapján az intézmény.

**Előző évi pénzmaradvány betervezett összege 56.000.000 Ft**, az **irányítószervtől kapott támogatása 89.667.740 Ft**, amelyet teljes egészében az önkormányzat saját erőből biztosít.

#### **I.2. A Polgármesteri Hivatal**

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében kell tervezni az Áht. által a Hivatalnak delegált feladatokat ellátó létszám bérét és járulékait, jegyzői hatáskörben ellátott feladatokhoz kapcsolódó

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

kiadásokat, egyéb működési kiadásait és gazdálkodó szervként bérleti díjakból és szolgáltatásnyújtásból álló intézményi bevételeit.

Az **intézményi működési** saját bevétele **217.362.515 Ft** összegű előirányzatot tartalmaz, amely nagy részben – 97 %-ban - a hivatali konyha szolgáltatásaiból származó díjbevételekből, gyermekétkeztetési feladatokból származó térítési díjakból és a gyermekétkeztetés továbbszámolt tételeiből származik.

**Előző évi maradvány** kötelezettségvállalással nem terhelt része a tervezés során beállításra került **10.000.000 Ft** összegben.

A Polgármesteri Hivatalnak feladatai ellátása érdekében, az intézményi bevételeken túlmenően **467.098.403 Ft irányítószervtől kapott támogatásra** van szüksége. Ez az előirányzat

- 223.805.540 Ft összegű általános működési támogatást,
- a gyermekétkeztetés támogatásából III.5.aa), III.5.ab) és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése III.5.b) pontok alapján 78.889.306 Ft

állami normatívát tartalmaz. Ez mindösszesen 302.694.846 Ft támogatás a központi költségvetésből, melyet az önkormányzat további 164.403.557 Ft saját erővel egészít ki.

A **Polgármesteri Hivatal összes tervezett működési bevétele 2023-ban 694.460.918 Ft.**

**Felhalmozási bevételként** a lakásvásárláshoz kapcsolódó kamatmentes munkáltatói kölcsönök tárgyévi törlesztő összege került tervezésre, összesen **1.242.000 Ft** összegben.

### **I. 3. Az Önkormányzat**

Békés Város Önkormányzata **bevételeinek főösszege 2023-ban 4.298.467.801 Ft**, amelyből **2.339.129.020 Ft működési bevétel, 1.959.338.781 Ft pedig felhalmozási bevétel.**

Az **államtól** az előzetes 2023. évi mutatószám felmérés alapján a már felsorolt fő jogcímenek **1.638.850.169 Ft** támogatás került tervezésre. Ebből 929.041.417 Ft a Békési Intézményfenntartó Társulás intézményei működésének finanszírozása érdekében átadásra kerül. Ezt önkormányzatunk saját erőből még 197.493.700 Ft-tal egészíti ki, mely az előző évhez képest 139 millió forinttal nagyobb többlet terhet jelent önkormányzatunknak. A 2023. évi bérintézkedések a Társulás intézményeinél 90 millió forint többlet terhet jelentenek városunknak, az állami fedezet mértékére, finanszírozás időpontjára vonatkozóan nem állnak rendelkezésünkre információk.

A **közhatalmi bevételek** kiemelt előirányzata a helyi adóbevételeket, a késedelmi pótlékokat, a bírságokat, talajterhelési díjat tartalmazza **568.190.000 Ft** előirányzott összegben.

Az Önkormányzat működési költségvetésében **150.696.952 Ft intézményi működési bevételt** terveztünk.

**Működési célú átvett pénzeszközök között 399.539.816 Ft** került tervezésre, az alábbiak szerint:

- Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ számára szociális foglalkoztatás minisztériumi támogatása 28.905.000 Ft,
- energia többlet kiadásra betervezett támogatás összege 144.121.949 Ft,
- 2023. évi bérintézkedésekre várt támogatás minimum összege 40.000.000 Ft,
- 2023. január havi pótlólagos állami támogatás Magyar Államkincstár által már kiértesített összege 12.512.177 Ft,
- Honvédelmi Minisztérium uszoda üzemeltetési támogatás 2023. évi összege 15.446.000 Ft,

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

- a mezőőri szolgálat állami támogatása 3.240.000 Ft,
- START, a huzamosabb idejű és az országos hajléktalan közmunka programok támogatása, 134.489.000 Ft,
- önkormányzati tulajdonú vállalkozások (Békési Turisztikai és Szolgáltató Kft) által fizetendő tagi kölcsöntörlesztés összege 5.000.000 Ft, az óvatosság elve mentén erre az összegre tartalék képzés megtörtént,
- a háztartások átmeneti és temetési segélykölcsön törlesztések 5.092.780 Ft,
- működési célú kölcsön megtérülés egyéb civil, vagy más nonprofit szervezettől összesen 10.732.910 Ft összegben az alábbiak szerint:

Körösök Völgye Vidékfejlesztési Közhasznú Egyesület	2.232.910 Ft
Békés Önkormányzati Tűzoltóság	5.500.000 Ft
Békési Civil Szervezetek Egyesülete	3.000.000 Ft

**A működési célú maradvány összege 138.618.226 Ft.**

Központi irányítószervi támogatásként 556.766.143 Ft kerül átadásra a finanszírozott intézmények számára, amely csökkenti a működési bevételeket, így a **működési bevételi főösszeg 2.339.129.020 Ft.**

**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** között került tervezésre összesen **14.382.726 Ft** az alábbiak szerint:

- a vállalkozói alap kölcsönök visszatérülései összege 1.390.000 Ft,
- a kamatmentes és krízis alap kölcsönök tárgyévben esedékes és korábbi években nem rendezett visszatérülései 12.992.726 Ft,

Felhalmozás és tőke jellegű bevételek között szerepeltetjük az ingatlan értékesítéséből származó bevételt 95.000.000 Ft összegben.

A felhalmozási célú maradvány összege 1.849.956.055 Ft, a felhalmozási bevételi főösszeg így összesen 1.959.338.781 Ft.

## **II. Kiadások**

Békés Város kiadási jogcímekekre és intézményekre tervezett kiadásait a 2. mellékletben mutatjuk be. A kiadási előirányzatok indoklását is e melléklet alapján állítottuk össze. A melléklet szerinti **kiadási főösszeg** a bevételivel megegyezően **6.105.807.907 Ft.** A városi szintű **működési kiadások** tervezett összege **4.143.985.126 Ft,** a **felhalmozási kiadások** összege **1.961.822.781 Ft.**

### **II.1. Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő**

Intézményünk személyi juttatás előirányzatainak kialakításánál a létszámbeli mozgásokat figyelembe vettük. A személyi juttatások előirányzata az alkalmazottak besorolási bére alapján, valamint a jogszabály által előírt kötelező juttatások alapján elemi szintről épült fel. Ezzel a módszerrel csak olyan bérelemek kerültek tervezésre, amelyek az év során a kinevezési okmányok alapján felmerülnek. Beépítésre kerültek továbbá a 2023. évre előírt kötelező minimálbér és garantált illetményemelés is. Így a **személyi juttatásainak** előirányzata **772.541.188 Ft.**

A **munkaadókat terhelő járulékok** összege a személyi juttatások járulék köteles részei alapján került meghatározásra, az érintett intézmények esetében a rehabilitációs hozzájárulás is tervezésre került. A járulékok kiemelt előirányzatának összege **102.288.000 Ft.**

## Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére

A **dologi** kiadások előirányzata **236.808.000 Ft**.

Az **intézmény összes működési kiadása 1.111.637.188 Ft**-ban került tervezésre, a bevételekkel megegyezően.

### II.2. A Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal 2023. évre engedélyezett létszámkerete 60 fő, 4 fővel kevesebb az előző évhez képest. A kötelező garantált illetményemelés beépítésre került, a **személyi juttatások** kiemelt előirányzatra a tervezett összeg **317.519.330 Ft**. A **munkaadókat terhelő járulékokra 50.488.317 Ft** összeg tervezése volt szükséges.

A **dologi** kiadásokra **327.695.271 Ft**-ot terveztünk, mely összeg magában foglalja a Hivatali Konyha nyersanyag beszerzését, valamint a gyermekétkeztetési feladatok anyag igényét, és egyéb dologi kiadásokat is.

A **Polgármesteri Hivatal összes tervezett működési kiadása 2023-ban 695.702.918 Ft**.

### II.3. Az Önkormányzat

Békés Város Önkormányzata **kiadási főösszege 2023-ban 4.298.467.801 Ft**, amelyből **2.336.645.020 Ft működési kiadás, 1.961.822.781 Ft pedig felhalmozási kiadás**.

Az Önkormányzatnál, mint jogi személynél kerül kimutatásra a 2023. évi létszámkeretnek megfelelő 11 fő, mely közalkalmazotti és Mt-s jogviszonyok, valamint a közmunka programhoz kapcsolódó alábbi létszámok:

- |                                       |       |
|---------------------------------------|-------|
| – Hosszabb idejű közfoglalkoztatás    | 44 fő |
| – START program                       | 34 fő |
| – Országos közfoglalkoztatási program | 8 fő  |

A 2023. évre tervezett **személyi juttatások** a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan **108.462.000 Ft**, az ennek megfelelően a szükséges **járulék** előirányzatának összege **7.531.800 Ft** az összes személyi és járulék kiadásokon belül, mely **202.789.635 Ft** és **21.037.515 Ft** összegben kerültek betervezésre.

A városi feladatellátások biztosítására **410.750.151 Ft dologi** előirányzat tervezése vált szükségessé.

A **szociális ellátások és juttatások** kiemelt előirányzatán – figyelembe véve a 2022. évi teljesítési adatokat – **115.700.000 Ft** összeget terveztünk, melynek fedezetét az államtól érkező felhasználási kötelezettséggel bíró normatíva képezi. A szociális pénzeszközök tervezett felhasználásának részleteit a 9. mellékletben mutatjuk be. A szociális bérlakások karbantartására betervezett összeg szintén ebből az állami finanszírozási forrásból valósul meg, de a dologi kiadások között tervezhető, 30 millió forint összegben került megtervezésre.

**Egyéb működési célú kiadásokra 1.466.693.117 Ft** előirányzatot terveztünk, melyből

- a Bursa Hungarica támogatás 1.550.000 Ft,
- a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulásnak a Kistérségi Óvoda és Bölcsőde, valamint a Békési Szociális Szolgáltató Központ működtetésére 929.041.417 Ft normatíva, önkormányzati kiegészítés 197.493.700 Ft és minisztériumi támogatás 28.905.000 Ft együttes összege 1.155.440.117 Ft,
- önkormányzati tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoknak nyújtott támogatások összege 283.203.000 Ft. Ennek részletezése:
  - 101.993.000 Ft városüzemeltetési feladatok ellátása,



## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

- 31.000.000 Ft versenysport támogatása,
- 150.210.000 Ft kulturális, múzeumi és könyvtári feladatok ellátása,
- egyéb civil szervezeteknek nyújtott támogatások összege 26.500.000 Ft. Ennek részletezése:
  - 14.000.000 Ft sportszervezetek támogatása,
  - 11.605.000 Ft egyéb civil szervezetek támogatása.

Az Önkormányzat költségvetésében tervezett **működési célú tartalékok** 54.120.596 Ft összegét az 5. mellékletben részletesen bemutatjuk.

A **finanszírozási kiadások** között az 2022-ben befolyt állami megelőlegezés összegét szerepeltetjük **65.554.006 Ft összegben**.

**Beruházásokra, felújításokra 40.102.000 Ft, egyéb felhalmozási célú kiadásokra** (vállalkozói alap kölcsön és lakáscélú kamatmentes kölcsön) **12.200.000 Ft**-ot tervezünk fordítani 2023. évben. Részletek a 4. mellékletben kerülnek bemutatásra.

Az Önkormányzat költségvetésében tervezett **felhalmozási célú tartalékok 1.909.520.781 Ft** összegét az 5. mellékletben részletesen bemutatjuk.

### **III. Egyéb kimutatások**

A költségvetési rendelet összeállításának szabályait az Áht. és az Ávr. tartalmazza. A következőkben azokat a kimutatásokat ismertetjük, melyeket az előbb említett jogszabályok kötelezően előírnak számunkra.

A 3. melléklet mérlegszerűen tartalmazza Békés város működési és felhalmozási költségvetését a bevételek és a kiadások szembe állításával. A mérlegszerű összeállítás célja annak bemutatása, hogy a működési kiadásokra - különös tekintettel a kötelező feladatok ellátására - nyújt-e elegendő fedezetet a tervezett működési bevétel. Működési hiány nem tervezhető, ugyanakkor a keletkező hiány, vagy többlet sorsáról a Képviselő-testületnek a költségvetési rendeletben rendelkeznie kell. A melléklet szerint Békés város 2023. évi költségvetése egyensúlyban van.

2023. évi létszámkeretet a 6. számú melléklet tartalmazza Békés város intézményeire megbontva és összesítve egyaránt, bemutatva továbbá a közfoglalkoztatásban részt vevők tervezett létszámadatait is.

A költségvetési rendelet-tervezet további kötelező elemeiként kell kimutatni az Önkormányzat 2023. évi közvetett támogatásait. A 7. mellékletben bemutatjuk, hogy helyi döntés alapján milyen jogcímen és mennyi összegben tervezhető az a bevételkiesés, amelyet az arra jogosultak közvetett támogatásként kapnak meg.

A 8. mellékletben bemutatjuk az Önkormányzat feladatainak kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, minden intézményre vonatkozóan.

A 9. mellékletben részletes tájékoztatást adunk az Önkormányzat 2023. évi szociális pénzeszközei tervezett összegéről.

A 10. és a 11. melléklet a 2023. évi bevételi és kiadási előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza.

A 12. melléklet Békés város tárgyévi és az ezt követő 9 évre vonatkozóan mutatja a bevételek és kiadások alakulásának hosszú távú tervét.

Jogszabályi előírásnak teszünk eleget a 13. mellékletben azzal, hogy bemutatjuk a 2023. évben tervezett Uniós projektek kiadásait és forrásmegosztását.

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

A 14. melléklet az adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozásának hosszú távú tervét mutatja be, mivel Önkormányzatunknak a fejlesztési hitel felvétele miatt van adósságszolgálati kötelezettsége. A kötelező kimutatásnak az lenne a célja, hogy bemutassa, amennyiben az Önkormányzat rendelkezik engedélyezett hitellel, vagy tervezi annak felvételét, a visszafizetésre vonatkozó költségvetési teher összege nem haladja-e meg a saját bevétel 50 %-át

A 15. mellékletben tájékoztatást adunk arról, hogy a 2023. évi költségvetésben tervezett fejlesztéseket milyen önkormányzati források finanszírozzák.

Az Áht. 24. § (1) bekezdése alapján szükséges indoklást adni a jegyzőnek arra az esetre, ha a 2022. évi költségvetésben az Áht. 29/A. § szerint összeállított középtávú terv 2023. évi főösszege lényegesen eltér a most beterjesztett 2023. évi költségvetés főösszegétől.

A 2022-ben a 2023. évre prognosztizált költségvetési főösszeg 4.698.500.000 Ft volt. A jelenleg beterjesztésre kerülő 2023. évi költségvetés főösszege 6.105.807.907 Ft. A korábbi prognózis és tényleges tervezet közötti eltérés 1.407.307.907 Ft, amely 30 %-os eltérés a tervekhez képest, mely a következőkből tevődik össze:

- Állami normatívák 41 millió Ft-tal kevesebb összegben voltak tervezhetőek csak. A 2023. évi finanszírozásra vonatkozó információk még most sem teljes körűek, akárcsak a tavalyi tervezéskor.
- Működési célú átvett pénzeszközök várható összege 350 millió Ft-tal emelkedett, a NEAK támogatási rendszer kedvező változása miatt, valamint az ide betervezett évközben várható pótlólagos állami támogatások miatt.
- A felhalmozási célú pénzeszközök és felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen 75 millió Ft-tal magasabb összegben szerepelnek a 2023. évi költségvetésben, a 2022. évi tervhez képest, a várható ingatlan értékesítés miatt.
- A pénzmaradvány 854 millió Ft-tal magasabb összegben került tervezésre.
- A bér és járulék kiadások a 2022. évi tervekhez képest 41 millió Ft-tal magasabb összegben kerültek tervezésre, az eltérés az akkor még nem látható 2023. évi bérintézkedésekből adódik. A dologi kiadások a tavalyi tervekhez képest 157 millió Ft-tal magasabb összegben lettek tervezve.

Összegzésként megállapítható, hogy a tavalyi tervezés során a 2023-re prognosztizált és a 2023-ra jelenleg tervezett költségvetési főösszeg közötti eltérés a 2023. évi bérintézkedések, az ehhez kapcsolódó állami támogatások hiányára, az állami finanszírozásra vonatkozó információ hiányra vezethető vissza.

### **Előzetes hatásvizsgálat**

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, melynek eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

#### **1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:**

A rendelet-tervezet a 2023. évi költségvetés rendelkezéseit tartalmazza. Egyéb társadalmi, és gazdasági hatása a lakosságra nézve nincs.

**2. Környezeti és egészségi következményei:**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen környezeti, egészségi következményei nincsenek.

**3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának az adminisztratív terheket befolyásoló lényeges hatása nincs.

**4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A jogszabály megalkotása, módosítása az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján kötelező jogalkotási tárgykör.

**5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek az Önkormányzatnál rendelkezésre állnak.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztésben kifejtettek egyben a jogszabály részletes indokolását is képezik.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot, és a költségvetési rendelet-tervezetet szíveskedjék elfogadni.**

**Határozati javaslat:**

**Békés Város Képviselő-testület felhatalmazza Békés Város Polgármesterét, hogy kerüljön áttekintésre az önkormányzat intézményei, valamint a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás által fenntartott intézmények működése. A szakmai és gazdasági feladatellátás optimalizálását szem előtt tartva tegyen javaslatot az esetleges intézményátszervezésre, a működési kiadások csökkentésére, a bevételek növelésére, a hosszú távú stabil működés fenntartására. Az erre vonatkozó előterjesztést legkésőbb az április soros Képviselő-testületi ülésre terjessze elő.**

**Határidő: 2023. április 30.**

**Felelős: Kálmán Tibor polgármester**

**Békés, 2023. február 13.**



Kálmán Tibor  
polgármester



Jogi ellenjegyző



Pénzügyi ellenjegyző

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének ..../2023. (II. ....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

(TERVEZET)

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)–(4) bekezdésében, valamint a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 611. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

E rendelet hatálya Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület), a polgármesterre, a jegyzőre, a bizottságokra, valamint a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó egyéb költségvetési szervekre (a továbbiakban: intézmények) terjed ki.

2. §

(1) A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetés kiadás / bevételi főösszegét 6.105.807.907 Ft-ban, azaz Hatmilliárd – egymillió – nyolcszázhetezer - kilencszázhet forintban állapítja meg.

(2) A bevételek bontása:

- a) Működési bevételek összesen. 4.145.227.126 Ft
  - aa) Állami támogatások (1. melléklet B oszlop 6. sor): 1.638.850.169 Ft
  - ab) Közhatalmi bevételek (1. melléklet C oszlop 6. sor): 568.190.000 Ft
  - ac) Intézményi működési bevételek (1. melléklet D oszlop 6. sor): 459.075.467 Ft
  - ad) Működési célú átvett bevételek (1. melléklet E oszlop 6. sor): 1.274.493.264 Ft
  - ae) Működési célú finanszírozási bevételek (pénzmaradvány, állami megelőlegezés) (1. melléklet F oszlop 6. sor): 204.618.226 Ft
- b) Felhalmozási bevételek összesen: 1.960.580.781 Ft
  - ba) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (1. melléklet I oszlop 6. sor): 14.382.726 Ft
  - bb) Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (1. melléklet J oszlop 6. sor): 96.242.000 Ft
  - bc) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (pénzmaradvány) (1. melléklet K oszlop 6. sor): 1.849.956.055 Ft
- c) Bevételek főösszege: 6.105.807.907 Ft

(3) A kiadások bontása:

- a) Működési kiadások összesen: 4.143.985.126 Ft
  - aa) Személyi jellegű kiadások (2. melléklet B oszlop 6. sor): 1.292.850.153 Ft
  - ab) Munkaadókat terhelő járulékok (2. melléklet C oszlop 6. sor): 173.813.832 Ft
  - ac) Dologi kiadások (2. melléklet D oszlop 6. sor): 975.253.422 Ft
  - ad) Szociális kiadások és egyéb juttatások (2. melléklet E oszlop 6. sor): 115.700.000 Ft
  - ae) Pénzeszközátadások és egyéb támogatások (2. melléklet F oszlop 6. sor): 1.466.693.117 Ft
  - af) Működési tartalék (2. melléklet G oszlop 6. sor): 54.120.596 Ft
  - ag) Működési célú finanszírozási kiadások (2. melléklet I oszlop 6. sor): 65.554.006 Ft
- b) Felhalmozási kiadások összesen: 1.961.822.781 Ft

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

- ba)* Beruházások, felújítások (2. melléklet K oszlop 6. sor): 40.102.000 Ft
- bb)* Egyéb felhalmozási célú kiadások (2. melléklet L oszlop 6. sor): 12.200.000 Ft
- bc)* Fejlesztési célú tartalék (2. melléklet M oszlop 6. sor): 1.909.520.781 Ft
- bd)* Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (2. melléklet N oszlop 6. sor): 0 Ft
- c)* Kiadások főösszege: 6.105.807.907 Ft

### **3. §**

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok átvezetéséről, esetleges felosztásáról a polgármester előterjesztésében a képviselő-testület dönt a 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet egyidejű módosításával. A képviselő-testület a költségvetési rendeletet negyedévenként, utoljára 2024. február 28-ig (2023. december 31-i hatállyal) módosítja. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(2) A képviselő-testület az intézmények esetében akkor engedélyez pályázatot benyújtani, ha a szükséges önerő mértéke nem haladja meg a pályázati összeg 10 %-át és kiemelt városi érdeket szolgál. Ettől az előírástól el lehet tekinteni abban az esetben, ha a pályázat működési költségek kiegészítését szolgálja, illetve az önerő az intézmény saját költségvetésében biztosított, valamint további kötelezettség nem származik belőle. Az intézmények építési jellegű pályázatot nem nyújthatnak be.

(3) Az intézményeknél év közben megnyert, a költségvetési rendelet elfogadásakor még nem ismert pályázati pénzüsszegek az intézmények rendelkezésére állnak, a pályázati forrás megérkezése után.

### **4. §**

(1) A képviselő-testület a 2023. évre vonatkozóan – saját forrásai terhére – a polgármesteri hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – az illetményalapot 50 000 Ft összegben állapítja meg.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. melléklete II. pontja szerint megállapított önkormányzatok rendkívüli támogatására igényt nyújtson be.

### **5. §**

Az Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatait az 1. melléklet tartalmazza.

### **6. §**

Az Önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatok részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

### **7. §**

A Képviselő-testület Békés város 2023. évi költségvetési mérlegét a 3. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

### **8. §**

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

A Képviselő-testület Békés város felhalmozási kiadásainak előirányzatait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **9. §**

(1) A Képviselő-testület Békés város tartalék előirányzatait az 5. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(2) A Rendeletben szereplő tartalék az év közben felmerült rendkívüli kiadásokhoz nyújt fedezetet. A tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt. A céltartalék működési, beruházási, felhalmozási célokra használható fel.

### **10. §**

A Képviselő-testület a polgármesteri hivatal és az intézmények létszámkeretét, valamint a közfoglalkoztatásban résztvevők létszámkeretét a 6. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

### **11. §**

A Képviselő-testület a 2023. évre tervezett közvetett támogatások összegét a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **12. §**

A Képviselő-testület Békés város kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak előirányzatait a 8. melléklet alapján állapítja meg.

### **13. §**

A Képviselő-testület Békés város szociális pénzeszközeinek tervezett összegét a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **14. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat és Intézményei bevételi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 10. melléklet szerint állapítja meg.

### **15. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat és Intézményei kiadási előirányzat-felhasználási ütemtervét a 11. melléklet szerint állapítja meg.

### **16. §**

Békés város Önkormányzata bevételei és kiadásai alakulásának középtávú tervét a 12. melléklet tartalmazza

### **17. §**

A Képviselő-testület a 2023. évi költségvetésben az uniós projektek kiadásait és forrásmegoszlását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **18. §**

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

Békés város Önkormányzata saját bevételeinek alakulását és az adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozásának hosszú távú tervét a 14. melléklet tartalmazza.

### **19. §**

A Képviselő-testület 2023. évi költségvetésében az egyes felhalmozási célú kiadások finanszírozására felhasználható önkormányzati forrásokat a 15. melléklet szerint állapítja meg.

### **20. §**

Békés város 2023. évi költségvetése tartalmaz az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti hosszú távra vállalt kötelezettségeket.

### **21. §**

A nonprofit gazdasági társaságok kötelesek az üzleti terv elkészítésével egy időben 2023. május 31-ig beruházási tervet készíteni, melyben kötelesek a 2022. évben elszámolt – pályázati forrásból megvalósuló beruházások értékcsökkenése nélküli - amortizáció összegét beruházásra, felújításra betervezni.

### **22. §**

A Képviselő-testület dönt Békési Városfejlesztési és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 101.993.000 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.

### **23. §**

A Képviselő-testület dönt Békés Városi Kulturális Központ, Könyvtár, Múzeum és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 150.210.000 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.

### **24. §**

A Képviselő-testület dönt Békési Férfi Kézilabda Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 15.500.000 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.

### **25. §**

A Képviselő-testület dönt Békési Kézilabda Sport Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság feladatellátásának finanszírozása érdekében 15.500.000 Ft összegű támogatási szerződés megkötéséről, és felhatalmazza polgármesterét a szerződéskötésre.

### **26. §**

(1) A Képviselő-testület a jutalmazásra, teljesítményösztönzésre kifizethető összeget az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 8 %-ában határozza meg, amelybe nem számítanak bele az önkormányzati rendelet alapján fizetett jutalékok. Az intézményvezető abban az esetben jogosult a keretből tárgyévi felhasználásra, ha a kifizetésre bérmegtakarítás és költségvetési forrás együttesen áll rendelkezésre.

## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

(2) A Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő társadalombiztosítási forrásból finanszírozott és teljesítményösztönzésre fordított személyi kifizetéseire nem kell alkalmazni az (1) bekezdésben meghatározott kifizetési korlátot.

(3) Az intézmények (1) bekezdés szerinti tervezett kifizetéseit a polgármester hagyja jóvá.

### **27. §**

A Képviselő-testület a polgármesteri krízis alap összegét 1.000.000 Ft-ban hagyja jóvá.

### **28. §**

A Képviselő-testület a 18/1997. (VIII. 29.) rendelet alapján Környezetvédelmi Alapot működtet.

### **29. §**

A Képviselő-testület által fenntartott intézmények önkormányzati támogatásának folyósítása havonta a finanszírozási ütemtervnek megfelelően a tervezett kiadási előirányzatuk 1/12-ed részének megfelelően történik.

### **30. §**

(1) A Képviselő-testület által fenntartott intézmény vezetője költségvetési éven túli tartós anyagi (bér, járulék, dologi és felhalmozási kiadások) kötelezettséget a képviselő-testület felhatalmazása nélkül nem vállalhat. A képviselő-testületi felhatalmazás nélkül vállalt tartós kötelezettségekre a Képviselő-testület pénzügyi fedezetet a további évek költségvetésében nem biztosít.

(2) Az intézmény vezetője jogosult a rendelkezésére bocsájtott önkormányzati vagyon egy éven belüli hasznosítására. Az önkormányzati vagyon éven túli hasznosítására az intézmény számára a Képviselő-testület ad felhatalmazást.

(3) Az intézményvezetők a 6. mellékletben jóváhagyott létszámkeretet kötelesek betartani.

(4) A 2023. évi maradvány teljes összegének felhasználásáról a Képviselő-testület a zárszámadás elfogadásakor dönt.

### **31. §**

(1) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és valamennyi költségvetés szerv vezetője köteles a számára jóváhagyott költségvetési előirányzatokkal úgy gazdálkodni, hogy a 2023. évi költségvetés kiadásainak I. féléves teljesítése az eredeti előirányzat 50 %-át nem lépheti túl, kivéve azt az esetet, ha túlteljesítésre saját bevételeinek időarányos túlteljesítése biztosít fedezetet.

(2) Az intézményeket a feladat elmaradásából származó költségvetési támogatás (normatíva és önkormányzati kiegészítés) nem illeti meg. Az intézményvezető feladata írásban jelenteni a feladatelmaradást, továbbá a szükséges intézkedést megtenni annak érdekében, hogy a feladatelmaradásból származó normatíva és önkormányzati kiegészítés zárolása megtörténhessen.

(3) Nem a tényeknek megfelelően megállapított normatíva igénylése esetén az esetleges visszafizetés elvonásra kerül, melyet az érintett intézménynek ki kell gazdálkodnia.

### **32. §**



## **Előterjesztés Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 23-i ülésére**

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás számára továbbadott támogatás eredeti előirányzat összegét 1.155.440.117 Ft összegben állapítja meg.

### **33. §**

Békés Város Önkormányzata Képviselő-testülete által irányított intézmények vezetői költségvetésük kiemelt előirányzatain belül a rovatok között átcsoportosítást hajthatnak végre. A személyi juttatások előirányzatai csak a Képviselő-testület engedélyével növelhetők és csak abban az esetben, ha a költségvetés jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályi változás miatt válik szükségessé.

### **34. §**

A tárgyévi költségvetés végrehajtása során a folyamatos fizetőképesség biztosítása céljából – a Békés Város Önkormányzata által megkötött hatályos bankszámlaszerződés rendelkezései alapján – a pénzügyi szükségletekhez igazodva 100.000.000 Ft folyószámlahitel áll rendelkezésre 2023. december 31. napjáig. Ezt követően a Képviselő-testület a 100.000.000 Ft folyószámla hitelkeret meghosszabbításáról dönthet, a pénzügyi egyensúly biztosítása és fenntartása érdekében.

### **35. §**

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a bevételek és kiadások között keletkező átmenetileg szabad pénzeszközöket betétbe helyezze el.

### **36. §**

(1) E Rendelet hatálybalépésével hatályát veszti Békés Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2022. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 23/2022. (XII. 02.) önkormányzati rendelete.

(2) Ez a rendelet 2023. február 25-én lép hatályba.

**Kálmán Tibor**  
polgármester

**Tárnok Lászlóné**  
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2023. február \_\_\_\_\_ napján.

**Tárnok Lászlóné**  
jegyző

## Békés Város Önkormányzata és Intézményei 2023. évi kiemelt kiadási előirányzatai

adatok Ft-ban

1.	A Megnevezés	Működési kiadások							J Működési kiadások összesen	K Beruházások, felújítások (K6, K7)	L Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	M Fejlesztési célú tartalékok	N Finanszírozás célú kiadás (K9)	O Felhalmozási kiadások összesen	P Kiadások összesen
		B Személyi juttatások (K1)	C Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	D Dologi és egyéb folyó kiadások (K3)	E Szociális ellátások és egyéb juttatások (K4)	F Pénzszközátadások és egyéb támogatások (K5)	G Működési célú tartalékok	I Finanszírozási kiadások (B8) állami megelőlegezés							
2.	Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő	772 541 188	102 288 000	236 808 000				1 111 637 188					0	1 111 637 188	
3.	Polgármesteri Hivatal	317 519 330	50 488 317	327 695 271				695 702 918	0				0	695 702 918	
4.	<b>Költségvetési szervek összesen:</b>	<b>1 090 060 518</b>	<b>152 776 317</b>	<b>564 503 271</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 807 340 106</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 807 340 106</b>	
5.	Önkormányzat	202 789 635	21 037 515	410 750 151	115 700 000	1 466 693 117	54 120 596	65 554 006	2 336 645 020	40 102 000	12 200 000	1 909 520 781	1 961 822 781	4 298 467 801	
6.	<b>Békés Város mindösszesen:</b>	<b>1 292 850 153</b>	<b>173 813 832</b>	<b>975 253 422</b>	<b>115 700 000</b>	<b>1 466 693 117</b>	<b>54 120 596</b>	<b>65 554 006</b>	<b>4 143 985 126</b>	<b>40 102 000</b>	<b>12 200 000</b>	<b>1 909 520 781</b>	<b>0</b>	<b>6 105 807 907</b>	

## Békés Város Önkormányzata és Intézményei 2023. évi kiemelt bevételi előirányzatai

adatok Ft-ban

1.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Megnevezés	Működési bevételek						Működési bevételek összesen	Felhalmozási bevételek			Felhalmozási bevételek összesen	Bevételek összesen
		Állami támogatások (B1)	Közhatalmi bevételek (B3)	Intézményi működési bevételek (B4)	Működési célú átvett pénzeszközök (B1, B6)	Finanszírozási bevételek (B8)			Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B2, B7)	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (B5)	Finanszírozási bevételek (B8)		
					Maradványigénybevétel működési célra, állami megelégozés	Kp-i irányítószervi támogatás				Maradványigénybevétel felhalmozási célra			
2.	Békési Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő			91 016 000	874 953 448	56 000 000	89 667 740	1 111 637 188				0	1 111 637 188
3.	Polgármesteri Hivatal			217 362 515		10 000 000	467 098 403	694 460 918		1 242 000		1 242 000	695 702 918
4.	<b>Költségvetési szervek összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>308 378 515</b>	<b>874 953 448</b>	<b>66 000 000</b>	<b>556 766 143</b>	<b>1 806 098 106</b>	<b>0</b>	<b>1 242 000</b>	<b>0</b>	<b>1 242 000</b>	<b>1 807 340 106</b>
5.	Önkormányzat	1 638 850 169	568 190 000	150 696 952	399 539 816	138 618 226	-556 766 143	2 339 129 020	14 382 726	95 000 000	1 849 956 055	1 959 338 781	4 298 467 801
6.	<b>Békés Város mindösszesen:</b>	<b>1 638 850 169</b>	<b>568 190 000</b>	<b>459 075 467</b>	<b>1 274 493 264</b>	<b>204 618 226</b>	<b>0</b>	<b>4 145 227 126</b>	<b>14 382 726</b>	<b>96 242 000</b>	<b>1 849 956 055</b>	<b>1 960 580 781</b>	<b>6 105 807 907</b>

**Békés Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi jóváhagyott létszámkerete**

	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	<b>Létszámkeret</b>			
		<b>Eredeti terv</b>			
		Teljes munkaidősök	Részfoglalkoztatásúak	<b>Összesen</b>	Tejes munkaidősre átszámított létszám
2	Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő	97	15	<b>112</b>	<b>106</b>
4	Polgármesteri Hivatal	60	0	<b>60</b>	<b>60</b>
3	<b>Intézmények összesen:</b>	<b>157</b>	<b>15</b>	<b>172</b>	<b>166</b>
5	Önkormányzat	11	0	<b>11</b>	<b>11</b>
6	<b>Mindösszesen:</b>	<b>168</b>	<b>15</b>	<b>183</b>	<b>177</b>
7	<b>Közfoglalkoztatottak:</b>				
8	Önkormányzat	86		<b>86</b>	86

## Békés Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi költségvetési mérlege

adatok Ft-ban

	A	B	C	D
1.	<b>Működési költségvetés</b>			
2.	<i>Működési bevételek</i>		<i>Működési kiadások</i>	
3.	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>Ft</i>	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>Ft</i>
4.	Állami támogatások	1 638 850 169	Személyi juttatások	1 292 850 153
5.	Közhatalmi bevételek	568 190 000	Munkaadókat terhelő járulékok	173 813 832
6.	Intézményi működési bevételek	459 075 467	Dologi és egyéb folyó kiadások	975 253 422
7.	Működési célú átvett pénzeszköz	1 274 493 264	Szociális ellátások és egyéb juttatások	115 700 000
8.			Pénzeszközátadások és Egyéb működési célú kiadások	1 466 693 117
9.			Tartalékok, működési célú	54 120 596
10.			Finanszírozási kiadások	65 554 006
11.	<i>Működési bevételek összesen</i>	<i>3 940 608 900</i>	<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>4 143 985 126</i>
12.	<b>Működési költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)</b>			<b>- 203 376 226</b>
13.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétel a hiány belső finanszírozására			<b>204 618 226</b>
14.	<b>I. Működési költségvetés egyenlege</b>			<b>1 242 000</b>
15.	<b>Felhalmozási költségvetés</b>			
16.	<i>Felhalmozási bevételek</i>		<i>Felhalmozási kiadások</i>	
17.	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>Ft</i>	<i>Kiemelt előirányzat</i>	<i>Ft</i>
18.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	14 382 726	Beruházások, felújítások	40 102 000
19.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	96 242 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	12 200 000
20.		-	Tartalékok, felhalmozási célú	1 909 520 781
21.			Finanszírozási kiadások	-
22.	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	<i>110 624 726</i>	<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>	<i>1 961 822 781</i>
23.	<b>Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)</b>			<b>- 1 851 198 055</b>
24.	Fejlesztési célú pénzmaradvány igénybevétel a hiány belső finanszírozására			<b>1 849 956 055</b>
25.	<b>II. Felhalmozási költségvetés egyenlege (Bevétel-Kiadás)</b>			<b>- 1 242 000</b>
26.	<b>III. Működési célú egyéb pénzeszközök többletének igénybevétele a felhalmozási hiány belső finanszírozására</b>			<b>- 1 242 000</b>
27.	<b>VI. Költségvetési egyenleg (II. + III.)</b>			<b>-</b>

## Békés Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi tartalék előirányzata

adatok Ft-ban

A	B	C	D
1.		<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>Előirányzat</b>
2.		<b>Működési céltartalékok az Önkormányzat költségvetésében</b>	
3.	1	Általnos működési tartalék	2 127 756
4.	2	Oktatási feladatok	1 080 000
5.	3	Közművelődési feladatok	1 300 000
6.	4	Ifjúsági feladatok	1 200 000
7.	5	MÁK Elkülönített bankszámla egyenlege (EFOP-1.5.3-16-2017-00097 Településeinkért)	231 237
8.	6	MÁK Elkülönített bankszámla egyenlege (Top 5.2.1-15-BS1-2016-00002 Együtt az integrációért)	618 665
9.	7	<b>Erste bankszámla</b> -TOP-7.1.1-16-H-eSZA-2020-01719 Egy nap az ifjúsági, szabadidő-, egészségkultúra-, sport- és közösségfejlesztő programok jegyében Békésen, TOP-7.1.1-16-H-eSZA-2020-01720 Hagyományok és társadalmi szokások, TOP-7.1.1-16-H-eSZA-2020-02133 Gyümölcsöző társadalmi vállalkozások, avagy a "zöld és ezüst" gazdaság fejlesztése Békésen, TOP-7.1.1-16-H-eSZA-2020-02134 "Szomszédságok összefogása a globális kihívások kezelése érdekében, avagy cselekvő közösségek építése Békésen"	1 690 586
10.	8	2022 évi állami normatíva elszámolás fedezetére	35 000 000
11.	9	Társadalmi összefogás bankszámla egyenlege	1 650 837
12.	10	Viziközmű számla	313 058
13.	11	Intézményszervezés miatt áthúzódó pályázati összegek	8 908 457
14.	<b>I.</b>	<b>Működési tartalékok összesen</b>	<b>54 120 596</b>
15.			
16.		<b>Fejlesztési céltartalékok az önkormányzat költségvetésében</b>	
17.	1.	VP-7.2.1-7.4.1.2-16 Békés, külterületi helyi közutak fejlesztése	267 500
18.	2.	EFOP-1.2.11-16-2017-00046 Esély otthon	253 419
19.	3.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00030 "Az élhetőbb Békés 1."	478 314 418
20.	4.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00031 "Az élhetőbb Békés 2."	326 504 047
21.	5.	Top 3.2.1-16-BS1-2017-00019 Épületenergetika 2. ütem	74 417
22.	6.	Top 3.2.1-15-BS1-2016-00021 Energetika	560 775
23.	7.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00030 "Energetika IV."	389 289 534
24.	8.	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-BS1-2022-00012 "Békés, Teleky utcai tagóvoda tornaszoba kialakítása"	113 271 027
25.	9.	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése Bélmegyeri út, Rosszerdei út burkolatfelújítás	16 632 343
26.	10.	ROHU Forint számla	48 154 489
27.	11.	ROHU Euro számla	2 669 427
28.	12.	TOP-2.1.3-16-BS1-2021-00050 Csapadékvíz III- ütem.	317 718 564
29.		<b>MÁK elkülönített bankszámlák összesen</b>	<b>1 693 709 960</b>
30.	1	BMÖFT/334-10/2020(486332) Belterületi utak, járdák, hidak felújítása / Karacs Teréz u, Széchenyi tér járda (2020.évi kp.ktgv.szóló 2019.LXXI. Tv. 3. melléklet)	67 967 Ft
31.	3	BMÖFT/6-9/2021(519366) "Belterületi utak, járdák, hidak felújítása" Kígyó utca, Csók zug, Csók híd, 470-es út gyalogos átkelő (2021. évi kp.költségvetésről szóló 2020.évi XC.tv. 3. melléklet)	207 622 Ft
32.	4	„Fürdőfejlesztés Békésen” Projekt azonosítója: ET-2020-02-103	1 093 272 Ft
33.	5	Szakrendelő belső felújítási munkái	50 598 Ft
34.	6	ZP-1-2021 "Békés zártkerti pályázat 2021"	1 932 915 Ft
35.		<b>Erste elkülönített bankszámlák összesen</b>	<b>3 352 374</b>
36.	1		0 Ft
37.		<b>Önerő vállalás összesen</b>	<b>0</b>
38.	1	Fejlesztési hitel törlesztés és kamata	41 231 194 Ft
39.	2	Ingatlan alap számla	104 040 785 Ft
40.	3	Fejlesztési tartalék alap számla	28 304 701 Ft

**Békés Város Önkormányzata és intézményei 2023. évi tartalék előirányzata**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D
41.		4	Környezetvédelmi alap bankszámla	91 572 Ft
42.		5	Kötvényszámla	13 057 285 Ft
43.		6	Körösök Völgye Vidékfejlesztési Közhasznú Egyesület kölcsöntörlesztése	2 232 910 Ft
44.		7	Békés Turisztikai és Szolgáltató Kft kölcsöntörlesztése	5 000 000 Ft
45.		8	Békés Önkormányzati Tűzoltóság kölcsöntörlesztése	5 500 000 Ft
46.		9	Békési Civil Szervezetek Egyesülete kölcsöntörlesztése	3 000 000 Ft
47.		10	Általános fejlesztési tartalék	10 000 000 Ft
48.			<b>Egyéb fejlesztési tartalék összesen</b>	<b>212 458 447</b>
49.	<b>II.</b>		<b>Fejlesztési céltartalék összesen:( 1+...5)</b>	<b>1 909 520 781</b>
50.	<b>III.</b>		<b>Tartalékok mindösszesen:(I + II)</b>	<b>1 963 641 377</b>

**Békés Város Önkormányzata 2023. évi közvetett támogatásai**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1.	<b>Támogatás kedvezményezettje (csoportonként)</b>	<b>Adóalapkedv. utáni adókedv.</b>		<b>Adókedvezmény</b>		<b>Összesen</b>
2.		<b>Jogcíme (jellege)</b>	<b>Összege</b>	<b>Jogcíme (jellege)</b>	<b>Összege</b>	
3.	Magánszemélyek kommunális adója			70. életévet betöltöttek	25 707 139	<b>25 882 139</b>
4.				Katasztrófa védelem	175 000	
5.	Helyi iparüzési adó	15.§ (1) 1 millió forint alatti adóalap	5 775 553			<b>33 273 416</b>
6.		15. § (2) orvosok 20 millió adóalap alatt	10 984 726			
7.				K+F adókedvezmény	16 513 137	
8.	Építményadó			Garázs	2 311 539	<b>2 311 539</b>
9.	Idegenforgalmi adó			70. életévet betöltöttek	20 000	<b>20 000</b>
10.	<b>Összesen:</b>		<b>16 760 279</b>		<b>44 726 815</b>	<b>61 487 094</b>
11.	<b>Támogatás jogcíme</b>					<b>Összesen</b>
12.	Ellátottak térítési díjának elengedése méltányosságból					0
13.	Kártérítés összegének elengedése méltányosságból					0
14.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése					0
15.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény, mentesség					5 000 000
16.	Egyéb nyújtott kedvezmény, kölcsön elengedése					0



**Békés Város Önkormányzata és intézményei**  
**2023. évi felhalmozási előirányzata**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D
1.			<b>Megnevezés</b>	<b>Bruttó előirányzat</b>
2.			<b>I. Saját forrásból megvalósuló beruházások, felújítások (A+B)</b>	<b>40 102 000</b>
3.	<b>A</b>		<b>Előző évtől áthúzódó feladatok:</b>	<b>0</b>
4.		1.		
5.	<b>B.</b>		<b>2023. évben tervezett feladatok:</b>	<b>40 102 000</b>
6.		1.	Intézményi felújítási alap	20 000 000 Ft
7.		2.	Energiamegtakarítási intézkedési terv	1 102 000 Ft
8.		3.	Csikos u. 8. konyha fűtés leválasztás	5 000 000 Ft
9.		4.	Jantyik 21-25 fűtés leválasztás	10 000 000 Ft
10.		5	Közvilágítás vezérelhetősége	4 000 000 Ft
11.			<b>II. Nem saját forrásból megvalósuló beruházások</b>	<b>0</b>
12.		1.		0
13.		2.		0
14.			<b>Beruházások, felújítások összesen (I.+II.)</b>	<b>40 102 000</b>
15.	<b>III.</b>		<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>12 200 000</b>
16.		1.	lakosságnak nyújtott kamatmentes kölcsönök	5 000 000
17.		2.	"Krizisalap"-ból nyújtott kölcsönök	1 000 000
18.		3.	vállalkozóknak nyújtott kölcsönök	6 200 000
19.			<b><u>Felhalmozási célú kiadások mindösszesen:</u></b>	<b>52 302 000</b>

**Békés Város Önkormányzata 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemterve**  
**KIADÁSOK**  
**TÁJÉKOZTATÓ**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1.	Kiadások	Előirányzat összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
2.	Személyi juttatások	<b>1 292 850 153</b>	107 737 513	107 737 513	107 737 513	107 737 513	107 737 513	107 737 513	107 737 513	107 737 513	107 737 513	107 737 513	107 737 513	107 737 513
3.	Munkaadót terhelő járulékok	<b>173 813 832</b>	14 484 486	14 484 486	14 484 486	14 484 486	14 484 486	14 484 486	14 484 486	14 484 486	14 484 486	14 484 486	14 484 486	14 484 486
4.	Dologi kiadások	<b>975 253 422</b>	85 000 000	85 000 000	85 000 000	58 000 000	42 000 000	42 533 421	42 000 000	42 000 000	105 000 000	124 000 000	132 000 000	132 720 001
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	<b>115 700 000</b>	9 641 667	9 641 667	9 641 667	9 641 667	9 641 667	9 641 667	9 641 667	9 641 667	9 641 667	9 641 667	9 641 667	9 641 667
5.	Egyéb működési célú kiadások	<b>1 466 693 117</b>	122 224 426	122 224 426	122 224 426	122 224 426	122 224 426	122 224 426	122 224 426	122 224 426	122 224 426	122 224 426	122 224 426	122 224 426
7.	Finanszírozási kiadások	<b>65 554 006</b>	65 554 006	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Felhalmozási kiadások, támogatások	<b>52 302 000</b>	4 358 500	4 358 500	4 358 500	4 358 500	4 358 500	4 358 500	4 358 500	4 358 500	4 358 500	4 358 500	4 358 500	4 358 500
9.	Tartalékok	<b>1 963 641 377</b>	65 031 813	130 585 819	108 822 264	183 031 813	183 031 813	183 031 813	183 031 813	183 031 813	308 200 977	183 031 813	120 031 813	132 777 813
10.	Finanszírozási kiadások	<b>0</b>												
11.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>6 105 807 907</b>	<b>474 032 411</b>	<b>474 032 411</b>	<b>452 268 856</b>	<b>499 478 405</b>	<b>483 478 405</b>	<b>484 011 826</b>	<b>483 478 405</b>	<b>483 478 405</b>	<b>671 647 569</b>	<b>565 478 405</b>	<b>510 478 405</b>	<b>523 944 406</b>

## Békés város Önkormányzata 2023 évi feladatainak minősítése az Áht. 23.§ (2) bekezdés ab) pontja alapján

Ft									
adatok Ft-ban									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Megnevezés	Az Önkormányzat feladatai bevételek				Az Önkormányzat feladatai kiadások			
		Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Eredeti költségvetés összesen	Államigazgatási	Kötelező	Önként vállalt	Eredeti költségvetés összesen
2.	Gyógyászati Központ és Gyógyfürdő			1 111 637 188	1 111 637 188		0	1 111 637 188	1 111 637 188
4.	Polgármesteri Hivatal	1 448 400	694 254 518		695 702 918	93 000	574 312 573	121 297 345	695 702 918
3.	<b>Intézmények összesen:</b>	<b>1 448 400</b>	<b>694 254 518</b>	<b>1 111 637 188</b>	<b>1 807 340 106</b>	<b>93 000</b>	<b>574 312 573</b>	<b>1 232 934 533</b>	<b>1 807 340 106</b>
5.	Önkormányzat	0	4 255 523 103	42 944 698	4 298 467 801	0	4 246 367 779	52 100 022	4 298 467 801
6.	<b>Mindösszesen</b>	<b>1 448 400</b>	<b>4 949 777 621</b>	<b>1 154 581 886</b>	<b>6 105 807 907</b>	<b>93 000</b>	<b>4 820 680 352</b>	<b>1 285 034 555</b>	<b>6 105 807 907</b>

**Békés Város Önkormányzata 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemterve**  
**BEVÉTELEK**

**TÁJÉKOZTATÓ**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1.	Bevételek	Előirányzat összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
2.	Önkormányzat költségvetési támogatása	<b>1 638 850 169</b>	136 570 847	136 570 847	136 570 847	136 570 847	136 570 847	136 570 847	136 570 847	136 570 847	136 570 847	136 570 847	136 570 847	136 570 847
3.	Közhatalmi bevételek	<b>568 190 000</b>	5 000 000	5 000 000	162 410 720	75 000 000	50 000 000	5 000 000	5 000 000	20 000 000	190 779 280	30 000 000	10 000 000	10 000 000
4.	Intézményi működési bevételek	<b>459 075 467</b>	38 256 289	38 256 289	38 256 289	38 256 289	38 256 289	38 256 289	38 256 289	38 256 289	38 256 289	38 256 289	38 256 289	38 256 289
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	<b>1 274 493 264</b>	106 207 772	106 207 772	106 207 772	106 207 772	106 207 772	106 207 772	106 207 772	106 207 772	106 207 772	106 207 772	106 207 772	106 207 772
6.	Felhalmozási célú támogatások és egyéb átvett pénzeszközök	<b>14 382 726</b>	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561	1 198 561
7.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	<b>96 242 000</b>	1 198 000	1 198 000	1 198 000	1 198 000	31 198 000	1 198 000	31 198 000	1 198 000	1 198 000	1 198 000	23 057 274	1 204 726
8.	Finanszírozási bevételek	<b>2 054 574 281</b>	185 600 942	185 600 942	6 426 667	141 046 936	120 046 936	195 580 357	165 046 936	180 046 936	197 436 820	252 046 936	195 187 662	230 506 211
9.	<b>Összesen</b>	<b>6 105 807 907</b>	<b>474 032 411</b>	<b>474 032 411</b>	<b>452 268 856</b>	<b>499 478 405</b>	<b>483 478 405</b>	<b>484 011 826</b>	<b>483 478 405</b>	<b>483 478 405</b>	<b>671 647 569</b>	<b>565 478 405</b>	<b>510 478 405</b>	<b>523 944 406</b>



## Békés város Önkormányzata 2023. évi tervezett szociális pénzeszközei

## TÁJÉKOZTATÓ

adatok Ft-ban

	A	B
1.		<b>Eredeti előirányzat</b>
2.	<b>Egyéb szociális pénzbeni és természetbeni juttatások</b>	
3.	<b>I. Egyéb nem intézményi ellátások K48-15</b>	<b>51 700 000</b>
4.	Otthoni szakápolás	2 450 000
5.	Iskolabusz bérlet támogatás	2 500 000
6.	Középfiskolai ösztöndíj	1 150 000
7.	Kommunális adó támogatás	1 000 000
8.	Életkezési támogatás	600 000
9.	Közművesítési támogatás	500 000
10.	Nevelési és tanévkezdési támogatás	29 000 000
11.	Nebuló bérlet, baba csomag	3 500 000
12.	Rekreációs támogatás	9 000 000
	Epipen injekció	1 500 000
	Sporszervezeti tagdíj támogatás	500 000
13.	<b>II. Települési támogatás K48-17</b>	<b>61 500 000</b>
15.	Települési támogatás gyógyszerköltség támogatás	25 000 000
17.	Települési lakásfenntartási támogatás	30 000 000
18.	Települési adósságkezelési támogatás	1 000 000
16.	Önkormányzati segély	5 500 000
19.	<b>III. Köztisztviselés K48-16</b>	<b>2 500 000</b>
20.	<b>A ) Szociális ellátások és egyéb juttatások</b>	<b>115 700 000</b>
21.	<b>IV. Bursa Hungarica támogatás K506</b>	<b>1 550 000</b>
23.	<b>B ) Egyéb szociális kiadások</b>	<b>1 550 000</b>
24.	<b>Az önkormányzat szociális pénzeszközei összesen (A+B):</b>	<b>117 250 000</b>
25.	<b>Szociális bérlakások karbantartása (K3 Dologi kiadások között tervezve)</b>	<b>30 000 000</b>

**Békés Város Önkormányzata 2023. évi  
saját bevételeinek alakulása és az adósságot keletkeztető ügyletek finanszírozása**  
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § alapján

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1.	<b>Saját bevételek a 353/2011.(XII.30) Korm.rendelet 2.§(1) bekezdése szerint</b>	<b>2022. évi</b>		<b>2023. évi terv</b>	<b>2024. évi terv</b>	<b>2025. évi terv</b>	<b>2026. évi terv</b>	<b>2027. évi terv</b>	<b>2028. évi terv</b>	<b>2029. évi terv</b>	<b>2030. évi terv</b>	<b>2031. évi terv</b>
		<b>Jóváhagyott előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>									
2.	Helyi adóbevételek	447 645 000	335 873 515	563 983 000	563 983 000	563 983 000	563 983 000	563 983 000	563 983 000	563 983 000	563 983 000	563 983 000
3.	Egyéb települési adók	2 059 000	440 105	2 059 000	2 059 000	2 059 000	2 059 000	2 059 000	2 059 000	2 059 000	2 059 000	2 059 000
4.	Helyszíni és szabálysértési bírság	1 251 000	1 891 001	1 251 000	1 251 000	1 251 000	1 251 000	1 251 000	1 251 000	1 251 000	1 251 000	1 251 000
5.	Talajterhelési díj	129 000	84 600	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000	129 000
6.	Egyéb díjbevételek											
7.	Önkormányzati vagyon és vagyoneértékű jog értékesítésből és hasznosításából származó bevétel	61 108 910	47 590 944	148 367 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000
8.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	-										
9.	Tárgyi eszköz ,immateriális jószág, részvény, vagy privatizációból származó bevétel	-										
10.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-		-								
11.	<b>Saját bevételek összesen</b>	<b>512 192 910</b>	<b>385 880 165</b>	<b>715 789 000</b>	<b>617 422 000</b>	<b>617 422 000</b>	<b>617 422 000</b>	<b>617 422 000</b>	<b>617 422 000</b>	<b>617 422 000</b>	<b>617 422 000</b>	<b>617 422 000</b>
12.	<b>Saját bevétel 50 %-a Gs.t tv. 10.§ (5) bekezdése szerint</b>	<b>256 096 455</b>	<b>192 940 083</b>	<b>357 894 500</b>	<b>308 711 000</b>	<b>308 711 000</b>	<b>308 711 000</b>	<b>308 711 000</b>	<b>308 711 000</b>	<b>308 711 000</b>	<b>308 711 000</b>	<b>308 711 000</b>
13.	<b>Adósságot keletkeztető ügyletek a Gst tv.3. § (1) bekezdés a) pontja szerint</b>	<b>2022 évi</b>		<b>2023. évi terv</b>	<b>2024. évi terv</b>	<b>2025. évi terv</b>	<b>2026. évi terv</b>	<b>2027. évi terv</b>	<b>2028. évi terv</b>	<b>2029. évi terv</b>	<b>2030. évi terv</b>	<b>2031. évi terv</b>
		<b>Jóváhagyott előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>									
14.	Devizában (EUR) kibocsátott kötvény	-	-									
15.	Devizában (CHF) kibocsátott kötvény	-	-									
16.	HUF-ban felvett beruházási hitel	250 000 000	163 603 688									
17.	<b>Adósságot keletkeztető ügyletek összesen</b>	<b>250 000 000</b>	<b>163 603 688</b>									
18.	<b>Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség</b>			<b>27 778 000</b>	<b>27 778 000</b>	<b>27 778 000</b>	<b>27 778 000</b>	<b>27 778 000</b>	<b>24 713 688</b>			

## A 2023. évi költségvetésben uniós és hazai projektek kiadásai és forrásmegoszlása

adatok Ft-ban

1.	A Támogatott projektek megnevezése	A forrás megoszlása		D A projekt kiadásai 2023-ban
		B A támogatás összege	C 2023-ban szükséges Önkormányzati forrás	
4	VP-7.2.1-7.4.1.2-16 Kültérületi helyi közutak	267 500		267 500
5	EFOP-1.2.11-16-2017-00046 Esély otthon	253 419		253 419
6	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00030 "Az élhetőbb Békés 1."	478 314 418		478 314 418
7	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00031 "Az élhetőbb Békés 2."	326 504 047 Ft		326 504 047
8	Top 3.2.1-16-BS1-2017-00019 Épületenergetika 2. ütem	74 417 Ft		74 417
9	Top 3.2.1-15-BS1-2016-00021 Energetika	560 775 Ft		560 775
10	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00030 "Energetika IV."	389 289 534 Ft		389 289 534
11	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-BS1-2022-00012 "Békés, Teleky utcai tagóvoda tornaszoba kialakítása"	113 271 027 Ft		113 271 027
12	VP6-7.2.1.1-21 Kültérületi helyi közutak fejlesztése Bélmegyeri út, Rosszardei út burkolatfelújítás	16 632 343 Ft		16 632 343
13	ROHU Forint számla	48 154 489 Ft		48 154 489
14	ROHU Euro számla	2 669 427 Ft		2 669 427
15	TOP-2.1.3-16-BS1-2021-00050 Csapadékvíz III- ütem.	317 718 564 Ft		317 718 564
16	BMÖFT/334-10/2020(486332) Belterületi utak, járdák, hidak felújítása / Karacs Teréz u, Széchenyi tér járda (2020.évi kp.ktgv.szóló 2019.LXXI. Tv. 3. melléklet)	67 967 Ft		67 967
18	BMÖFT/6-9/2021(519366) "Belterületi utak, járdák, hidak felújítása" Kígyó utca, Csók zug, Csók híd, 470-es út gyalogos átkelő (2021. évi kp.költségvetésről szóló 2020.évi XC.tv. 3. melléklet)	207 622 Ft		207 622
19	„Fürdőfejlesztés Békésen” Projekt azonosítója: ET-2020-02-103	1 093 272 Ft		1 093 272
20	Szakrendelő belső felújítási munkái	50 598 Ft		50 598
21	ZP-1-2021 "Békés zártkerti pályázat 2021"	1 932 915 Ft		1 932 915
	(EFOP-1.5.3-16-2017-00097 Településeinkért)	231 237		231 237
	Top 5.2.1-15-BS1-2016-00002 Együtt az integrációért)	618 665		618 665
23	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2020-01719 Egy nap az ifjúsági, szabadidő-, egészségkultúra-, sport- és közösségfejlesztő programok jegyében Békésen	23 340		23 340
24	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2020-01720 Hagyományok és társadalmi szokások	21 848		21 848
25	TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2020-02133 Gyümölcsöző társadalmi vállalkozások, avagy a "zöld és ezüst" gazdaság fejlesztése Békésen	1 645 395		1 645 395
27	<b>Tervezett Uniós projektek összesen:</b>	<b>1 699 602 819</b>	<b>-</b>	<b>1 699 602 819</b>



## Egyes felhalmozási célú kiadások finanszírozására 2023. évben bevonható önkormányzati források bemutatása

adatok Ft-ban

A	B	C	D
1.	<b>A) Felhalmozási kiadások</b>		<b>Fejlesztési forrás megnevezése</b>
2.	1 Intézményi felújítási alap	20 000 000 Ft	Betervezett felhalmozási bevételek, Fejlesztési tartalék alap számla
3.	2 Energiamegtakarítási intézkedési terv	1 102 000 Ft	
4.	3 Csíkos u. 8. konyha fűtés leválasztás	5 000 000 Ft	
5.	4 Jantyk 21-25 fűtés leválasztás	10 000 000 Ft	
6.	5 Közvilágítás vezérelhetősége	4 000 000 Ft	
13.	<b>I. Beruházások és felújítások (4. melléklet I. és II.) összesen</b>	<b>40 102 000 Ft</b>	
14.	1 lakosságnak nyújtott kamatmentes kölcsönök	5 000 000 Ft	befolyó törlesztések / kgtvetési bankszámla
15.	2 "Krizisalap"-ból nyújtott kölcsönök	1 000 000 Ft	befolyó törlesztések / kgtvetési bankszámla
16.	3 vállalkozóknak nyújtott kölcsönök	6 200 000 Ft	befolyó törlesztések / kgtvetési bankszámla
17.	<b>II. Egyéb felhalmozási célú kiadások (4. melléklet III.) összesen</b>	<b>12 200 000 Ft</b>	
18.	1 VP-7.2.1-7.4.1.2-16 Békés, külterületi helyi közutak fejlesztése	267 500	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
19.	2 EFOP-1.2.11-16-2017-00046 Esély otthon	253 419	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
20.	3 TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00030 "Az élhetőbb Békés 1."	478 314 418	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
21.	4 TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BS1-2022-00031 "Az élhetőbb Békés 2."	326 504 047	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
22.	5 Top 3.2.1-16-BS1-2017-00019 Épületenergetika 2. ütem	74 417	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
23.	6 Top 3.2.1-15-BS1-2016-00021 Energetika	560 775	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
24.	7 TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BS1-2022-00030 "Energetika IV."	389 289 534	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
25.	8 TOP_PLUSZ-3.3.1-21-BS1-2022-00012 "Békés, Teleky utcai tagóvoda tornaszoba kialakítása"	113 271 027	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
26.	9 VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése Bélmegyeri út, Rosszardei út burkolatfelújítás	16 632 343	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
27.	10 ROHU Forint számla	48 154 489	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
28.	11 ROHU Euro számla	2 669 427	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
29.	12 TOP-2.1.3-16-BS1-2021-00050 Csapadékvíz III- ütem.	317 718 564	elkülönített MÁK bankszámla / EU-s forrás
37.	<b><u>MÁK elkülönített bankszámlák összesen</u></b>	<b><u>1 693 709 960 Ft</u></b>	
38.	1 BMÖFT/334-10/2020(486332) Belterületi utak, járdák, hidak felújítása / Karaes Teréz u, Széchenyi tér járda (2020.évi kp.ktgv.szóló 2019.LXXI. Tv. 3.	67 967 Ft	Elkülönített Erste bankszámla / kp. Kgtvetési forrás
39.	2 BMÖFT/6-9/2021(519366) "Belterületi utak, járdák, hidak felújítása" Kigyó utca, Csók zug, Csók híd, 470-es út gyalogos átkelő (2021. évi	207 622 Ft	Elkülönített Erste bankszámla / kp. Kgtvetési forrás
40.	3 „Fürdőfejlesztés Békésen” Projekt azonosítója: ET-2020-02-103	1 093 272 Ft	Elkülönített Erste bankszámla / kp. Kgtvetési forrás
41.	4 Szakrendelő belső felújítási munkái	50 598 Ft	Elkülönített Erste bankszámla / kp. Kgtvetési forrás
42.	5 ZP-1-2021 "Békés zártkerti pályázat 2021"	1 932 915 Ft	Elkülönített Erste bankszámla / kp. Kgtvetési forrás
44.	<b><u>Erste elkülönített bankszámlák összesen</u></b>	<b><u>3 352 374 Ft</u></b>	
45.	1	0 Ft	
48.	<b><u>Önerő vállalás összesen</u></b>	<b><u>0 Ft</u></b>	
49.	<b>III. Pályázati felhalmozási kiadások összesen (Felhalmozási tartalékok között tervezve)</b>	<b>1 697 062 334 Ft</b>	
	<b>IV. Egyéb felhalmozási tartalék (mely tartalmazza a felhalmozási hiteltörlesztés 41.231.194 Ft összegét)</b>	<b>212 458 447 Ft</b>	
51.	<b>VI. Összes felhalmozási kiadás</b>	<b>1 961 822 781 Ft</b>	
52.	<b>B) Források</b>		
53.	<b>I. 2021.12.31 bankszámlák egyenlegei</b>		
	1 Költségvetési bankszámla egyenlegéből	1 242 000 Ft	
55.	2 Felhalmozási maradvány / elkülönített pályázati számlák	1 697 062 334 Ft	
56.	3 Ingatlan alap számla	104 040 785 Ft	
57.	4 Fejlesztési alap számla	50 094 936 Ft	
59.	<b>II. 2022.12.31 bankszámlák egyenlegei összesen</b>	<b>1 852 440 055 Ft</b>	
60.	<b>III. Tervezett felhalmozási bevételek (1. melléklet B2, B5, B7)</b>	<b>109 382 726 Ft</b>	
61.	<b>IV. Összes forrás</b>	<b>1 961 822 781 Ft</b>	