

Száma:HAJ/15397-8/2024

**Előkészítők:** Kiss György Közgazdasági Iroda irodavezetője, Kéki Krisztián költségvetési csoportvezető

**Az előterjesztés törvényességi ellenőrzője:** Dr. Kiss Imre jegyző

**ELŐTERJESZTÉS**  
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló  
1/2024. (III. 1.) Önkormányzati Rendelet módosításáról

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 1.) Önkormányzati Rendeletet **7.791.639.843 Ft** bevételi és kiadási főösszeggel fogadta el a képviselő-testület.

A 9/2024. (V. 10.) Önkormányzati Rendelet **7.930.639.843 Ft** főösszegre, míg a 11/2024. (VII.2.) számú Önkormányzati Rendelet **9.257.599.639,-Ft** főösszegre módosította az önkormányzat 2024. évi költségvetését.

Változások történtek az önkormányzat bevételeiben, illetve néhány előirányzat átcsoportosítás is szükségessé vált.

Az alábbi táblázat tartalmazza a kormányzati hatáskörben történt bevétel változást, ezen belül a 2024. május havi normatíva felmérés eredményét, valamint a szociális ágazati összevont pótlék összegét.

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Szociális ágazati összevont pótlék (2024. június – 2024. augusztus)	5 989 566		B1131
- Család- és Gyermekjóléti Szolgálat, Központ és Városi Bölcsőde		5 989 566	K506
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (májusi felmérés) - tartalék	24 000	24 000	B1131, K513
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (májusi felmérés) - tartalék	814 638	814 638	B1132, K513
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (májusi felmérés) – Energetikai tartalék	-8 013 134	-8 013 134	B112, K513
<b>Összesen:</b>	<b>-1 184 930</b>	<b>-1 184 930</b>	

Az alábbi táblázat tartalmazza a Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal bevétel növekedését, amely tartalmazza a Nemzeti Választási Iroda által az Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választásával kapcsolatban utalt támogatás összegét, a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által utalt bérköltség támogatás összegét, valamint az előirányzat átcsoportosításokat.

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Egyéb működési célú támogatások – Választás 2024.06.09. – Személyi kiadás	14 799 724	11 656 126	B16, K1
- Járulék kiadás		1 634 207	K2
- Dologi kiadás		762 631	K3

- Beruházási kiadás		746 760	K6
Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal bérköltés tám. – személyi kiadás (2024. július hó – 2024. augusztus hó)	909 375	804 756	B16, K1
- Járulék kiadás		104 619	K2
Központi irányítószervi támogatás – Személyi kiadás	15 918 192	14 086 895	B816, K1
- Járulék kiadás		1 831 297	K2
Átcsoportosítás beruházási kiadásról /Informatikai eszközök beszerzése/		-10 000 000	K6
- Átcsoportosítás személyi kiadásra		8 849 558	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásra		1 150 442	K2
Átcsoportosítás felújítási kiadásról /Ingatlanok felújítása/		-5 000 000	K7
- Átcsoportosítás személyi kiadásra		4 424 779	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásra		575 221	K2
<b>Összesen:</b>	<b>31 627 291</b>	<b>31 627 291</b>	

Az alábbi táblázat tartalmazza az intézmények bevétel növekedését, és az előirányzatok átcsoportosítását.

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Hajdúnánási Óvoda (Bérköltés támogatás) – személyi kiadás	8 000 000	7 511 737	B16, K1
- Járulék kiadás		488 263	K2
Hajdúnánási Óvoda (irányítószervi támogatás /jubileumi jutalom/ – személyi kiadás)	736 760	652 000	B816, K1
- Járulék kiadás		84 760	K2
Hajdúnánási Óvoda (irányítószervi támogatás / Laptop 194/2024. (VI.27.) KT Határozat – Beruházási kiadás	5 700 000	5 700 000	B816, K6
GEI (Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről)	14 860 002		B2
- Beruházási kiadás		5 000 000	K6
- Felújítási kiadás		1 000 000	K7
- Dologi kiadás		8 860 002	K3
GEI (irányítószervi támogatás /jubileumi jutalom/ – személyi kiadás)	1 105 140	978 000	B816, K1
- Járulék kiadás		127 140	K2
GEI (Bérköltés támogatás) – személyi kiadás	892 210	789 566	B16, K1
- Járulék kiadás		102 644	K2
<b>Összesen:</b>	<b>31 294 112</b>	<b>31 294 112</b>	

Az alábbi táblázat tartalmazza az önkormányzatot érintő bevétel növekedést és előirányzatok átcsoportosításokat.

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Működési c. tám. áht-n belülről – Általános tartalék	12 710 400	12 710 400	B1, K513
Átcsoportosítás általános tartalékról		-12 710 400	K513
- Dologi kiadások /Műjégpálya bérleti díjának onereje - keretösszeg/		12 710 400	K3
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n belül – Egyéb felhalmozási célú kiadások (178/2024. (VI.07.) számú KT Határozat /GEI visszatérítendő támogatás/	10 378 667	10 378 667	B23, K82

Egyéb működési célú támogatás (Bursa Hungarica előző évi támogatás visszautalása) – Egyéb működési célú kiadás (Bursa Hungarica támogatás 2024. II. ütem)	250 000	250 000	B16, K506
Átcsoportosítás dologi kiadásról		-267 500	K321
- Átcsoportosítás egyéb működési célú támogatásra (Bursa Hungarica támogatás 2024. II. ütem)		267 500	K506
Előző évi költségvetési maradvány – Beruházási kiadások	-72 326 497	-72 326 497	B8131, K62
Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal bérköltség tám. – személyi kiadás (2024. május hó – 2024. augusztus hó)	1 751 326	1 549 846	B16, K1
- Járulék kiadás		201 480	K2
Egyéb működési célú támogatás bevételei /Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. támogatása rendezvényre/ - Dologi kiadás	1 197 000	1 197 000	B16, K3
Egyéb működési célú támogatás bevételei /OTP Bank Nyrt. támogatása rendezvényre/ - Dologi kiadás	1 000 000	1 000 000	B16, K3
Egyéb működési célú támogatás /HBV-i Kormányhivatal - Nyári diákmunka (2024. július – 2024. augusztus) bértámogatás – Személyi juttatások	1 467 400	1 467 400	B16, K1
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		1 400	K9111
- Általános tartalék		-1 400	K513
Működési bevétel – egyéb működési célú támogatás (Sportszervezetek TAO 50% támogatás)	11 764 556	11 764 556	B402, K512
Hajdúnánási Óvoda (irányító szervei támogatás jubileumi jutalom kifizetéséhez)		736 760	K915
- Céltartalék intézményi jubileumi jutalmakra		-736 760	K513
GEI (irányító szervei támogatás jubileumi jutalom kifizetéséhez)		1 105 140	K915
- Céltartalék intézményi jubileumi jutalmakra		-1 105 140	K513
Átcsoportosítás dologi kiadásról		-5 643 801	K3
- Átcsoportosítás egyéb felhalmozási célú kiadásokra (Energetikai korszerűsítés Hajdúnánáson TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00046)		5 643 801	K84
Átcsoportosítás beruházási kiadásról		-3 500 000	K6
- Átcsoportosítás személyi kiadásra		3 097 345	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásra		402 655	K2
Átcsoportosítás felújítási kiadásról		-6 500 000	K7
- Átcsoportosítás személyi kiadásra		5 752 212	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásra		747 788	K2
Működési bevételek – Személyi kiadások	24 420 573	2 929 740	B4, K1
- Járulék kiadás		380 866	K2
- Központi Irányítószervei támogatás /Közös Hivatal/		15 918 192	K915
- Dologi kiadás /Fizetendő ÁFA/		5 191 775	K352
Átcsoportosítás tartalékról /Energetikai tartalék/		-26 986 866	K513
- Átcsoportosítás felújítási kiadásra /Ingatlanok felújítása/		11 772 300	K71
- Átcsoportosítás felújítási kiadásra /Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA/		3 178 521	K74
- Átcsoportosítás dologi kiadásra /Karbantartási, kisjavítási szolg./		6 024 000	K334
- Átcsoportosítás dologi kiadásra /Működési célú előzetesen felszámított ÁFA/		1 626 480	K351
- Átcsoportosítás személyi kiadásra		3 881 031	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásra		504 534	K2
Átcsoportosítás egyéb felhalmozási célú kiadásról /önerős járda/		-2 000 000	K8

- Átcsoportosítás személyi kiadásra		1 769 912	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásra		230 088	K2
<b>Összesen:</b>	<b>-7 386 575</b>	<b>-7 386 575</b>	

A következő táblázatban a Képviselő-testületi Határozatok alapján a tartalékok felhasználása látható.

(Ft)			
Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
190/2024. (VI.27.) KT. Határozat (Nyári diák munka - 2024. július – augusztus) – Járulék kiadás		173 420	K2
- Általános tartalék		-173 420	K513
192/2024. (VI.27.) KT Határozat (Irányítószervi támogatás - Hajdúnánási Óvoda) - oviKRÉTA		5 700 000	K915
- Általános tartalék		-5 700 000	K513

A Képviselő-testület az alábbi határozatokat hozta még 10.851.100,-Ft összegben az általános tartalék felhasználásáról, azonban e kiadásokat csak akkor lehet előirányoztatni, amennyiben azok ténylegesen is felmerültek:

- 191/2024. (VI. 27.) számú Képviselő-testületi Határozat, amely a Hajdúnánási Óvoda létszámkeretének fenntartásának költségvetési fedezete 2.500.000,-Ft összegben.
- 232/2024. (VII.23.) számú Képviselő-testületi Határozat, amely a Kovács Béla, a Független Kisgazdapárt főtitkára részére állítandó bronz szobor költségének fedezete 2.750.100,-Ft összegben.
- 235/2024. (VIII.21.) számú Képviselő-testületi Határozat, amely a Kovács Béla, a Független Kisgazdapárt főtitkára részére állítandó bronz szobor költségének fedezet 921.000,-Ft összegben
- 221/2024. (VII.05.) számú Képviselő-testületi Határozat, amely 100 db komposztáló keret gyártásának keretösszege 4.680.000,-Ft összegben.

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

1. **Társadalmi, költségvetési hatásai:** A rendeletben a 2024. évben eddig bekövetkezett, az előirányzatokat érintő módosítások átvezetése történik meg.
2. **Gazdasági hatása:** Az elfogadott rendelet alapján történik az Önkormányzat gazdálkodása.
3. **Költségvetési hatása:** A módosítás a már 2024-ben bekövetkezett pénzügyi folyamatokat vezeti át a rendeleten, és meghatározza a megváltozott jogszabályi és gazdasági környezetben a további önkormányzati gazdálkodási irányokat a költségvetési egyensúly megteremtése érdekében.
4. **Környezeti és egészségügyi következményei:** nincs
5. **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Nincs
6. **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése kötelezővé teszi az önkormányzatok képviselő-testületei számára a költségvetési rendeletmódosítást előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként.
7. **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendeletet megalkotásának elmaradása esetén a város költségvetésének egyensúlya nem teremthető meg, a testületnek

legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal kell módosítani a költségvetési rendeletét.

8. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.
9. **Ifjúságra gyakorolt hatása:** nincs.

A fentiek alapján előterjesztem az alábbi

### **H a t á r o z a t i   j a v a s l a t**-ot:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 1.) Önkormányzati Rendelet módosításáról szóló ../.... (.. ..) Önkormányzati Rendeletet megalkotja.

Felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a rendelet kihirdetéséről.

**Felelős:** Dr. Kiss Imre jegyző

**Határidő:** 2024. szeptember 26.

Hajdúnánás, 2024. szeptember 18.

**Szólláth Tibor**  
polgármester