**Ajka Város Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2023. (V. 24.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Ajka város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőt rendeli el:

**1. §**

A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„2. §**

(1) Ajka Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi

*a)* a költségvetés

*aa)* bevételi főösszegét 13.770.283.000 forintban,

*ab)* kiadási főösszegét 15.610.377.000 forintban,

*ac)* a hiányt 1.840.094.000 forintban,

*b)* finanszírozási előirányzat

*ba)* bevételi összegét 3.346.794.000 forintban,

*bb)* kiadási összegét 1.506.700.000 forintban,

*c)* a költségvetés

*ca)* ***bevételi főösszegét*** ***17.117.077.000 forintban,***

*cb)* ***kiadási főösszegét 17.117.077.000 forintban***,

a 2. melléklet szerinti bevétel-kiadás mérlegegyezőségével állapítja meg, és a 2/A. mellékletben bemutatott pénzügyi mérleg szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetési előirányzata kiadási és bevételi főösszegének címek, alcímek, jogcím – csoportok, jogcímek szerinti részletezését a rendelet 3. - 4. mellékletei tartalmazzák.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül:

*1.* **A költségvetési kiadási előirányzatok összegét**

*a)* *személyi jellegű kiadások* *2.867.091.000 forintban,*

*b)* *a szociális hozzájárulási adó* *432.842.000 forintban,*

*c)* *a dologi jellegű kiadások* *3.215.446.000 forintban,*

*d)* *támogatásértékű működési kiadás* *24.652.000 forintban,*

*e)* *működési célú pénzeszköz átadás* *államháztartáson kívülre* *1.562.314.000 forintban,*

*f)* *társadalom és szociál politikai támogatás* *11.500.000 forintban,*

*g)* *az ellátottak pénzbeni juttatásai* *0 forintban,*

*h)* *törvényi előírásokon alapuló befizetés* *595.319.000 forintban*

*i)* *a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások 376.000 forintban,*

*2.* **A felhalmozási célú kiadások összegét**

*a)* *felújítási kiadások* *1.167.597.000 forintban,*

*b)* *beruházási kiadások* *1.486.660.000 forintban,*

*c)* *támogatásértékű felhalmozási kiadás* *1.000.000 forintban,*

*d)* *felhalmozási célú pénzeszköz átadás* *államháztartáson kívülre* *1.334.616.000 forintban,*

*e)* *pénzügyi befektetések* *7.130.000 forintban,*

*f)* *adott kölcsönök* *220.000.000 forintban,*

*3.* **Finanszírozási műveletek kiadási előirányzatát**

*a)* *működési kiadás (folyószámla hiteltörlesztés)* *500.000.000 forintban,*

*b)* *felhalmozási kiadás (hiteltörlesztés)* *192.248.000 forintban*

*c)* *b)* *felhalmozási kiadás (hitelkiváltás)* *729.353.000 forintban*

*d)* *államháztartáson belüli megelőlegezés visszaf.* *85.099.000 forintban* a költségvetési kiadások tekintetében a 4 – 5. mellékletekben részletezettek szerint, a felhalmozási kiadások tekintetében a 6/A., mellékletben megjelölt feladatokkal és előirányzatokkal állapítja meg. A 12. mellékletben az éves előirányzat felhasználási ütemterv részletezésének megfelelően állapítja meg. A képviselő-testület a 2023. évet érintően a helyi adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalás (hitelképesség) felső határát prognosztizálja a tárgyévet követő tíz évben, melyet a 15. melléklet szerint hagy jóvá. A képviselő-testület és az általa irányított költségvetési szervek előirányzatainak tagolását a kötelező feladatok, önként vállalat feladatok és államigazgatási feladatok szerint e rendelet 17. melléklete szerint hagyja jóvá. Az önkormányzat adósságállományát kezességvállalás, tőke és kamatok ütemezett törlesztését a 19. mellékletben, az önkormányzatnak a 2022. évre vonatkozó beruházási hitelfelvételének feladatonkénti felsorolását a 19/I. mellékletben, a 2020. évben elindított beruházási hitel felvételének feladatonkénti bemutatását a 19/II. mellékletben, a 2023. évi fejlesztési hitelfelvételből finanszírozandó feladatok felsorolását a 19/III. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.”

**2. §**

A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésében 16.771.000 forint működési általános tartalékkal, 9.972.000 forint működési cél- és 2.657.091.000 forint felhalmozási céltartalékot állapít meg. A céltartalék feladatonkénti részletezését, felhasználását a költségvetési rendelet 7. mellékletében foglaltak szerint fogadja el.”

**3. §**

(1) A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II. 15.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

**4. §**

Ez a rendelet 2023. május 25-én lép hatályba.

**A j k a, 2023. május 24.**

**Kihirdetés napja: 2023. május 24.**

**Schwartz Béla Dr. Jáger László**

**polgármester címzetes főjegyző**

**Végső előterjesztői indokolás**

Ezen rendeletmódosítási javaslat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése lehetővé teszi, hogy a képviselő-testület, legkésőbb a költségvetési beszámoló határidejéig, - december 31-ei hatállyal - módosíthatja költségvetési rendeletét. A módosítás tartalmazza a folyamatosan érkező központi támogatásokkal és ezekhez kapcsolódó MÁK információkat, az önkormányzat részére biztosított pótelőirányzatokat és a képviselő-testületnek a költségvetést érintő egyedi döntéseit, valamint az intézmények előirányzat módosítási kérelmeit.

Az előterjesztéshez csatolt javaslatban, költségvetési rendeletben a költségvetés főösszege 17.117.077 eFt-ra változik, az előző módosításhoz képest a növekedés 70.896 eFt.

Az előterjesztés készítésének lezárása 2023. május 15-én történt.

**Bevételek**

A Honvédelmi Minisztérium Sportért Felelős Államtitkársága a megemelkedett közüzemi energiaköltségek miatt 2022. IV. negyedévben megkezdődő létesítménybezárások okán kialakult helyzet enyhítése érdekében a magyar úszó, vízilabda, műugró, műúszó és szinkronúszó sportágak, valamint a lakossági amatőr- és szabadidő sportolók számára kiemelten fontos uszoda-létesítmények közüzemi költségeinek finanszírozására visszanem térítendő támogatást nyújtott. A Kristályfürdő Kft. Ajka 2023. április. napjától 2023. szeptember 30. napjáig tartó időszakban felmerülő közüzemi költségeire vissza nem fizetendő támogatásként 19.542.190 forint került meghatározásra, mely elszámolásának határideje 2023. december 31. napja. A bevételi támogatás előirányzatával a Kristályfürdő Kft. működési célú támogatását megemeltük.

Ajka Város Önkormányzata az „EKF-ÉV kiemelt járásközponti programjainak támogatása” című pályázatra 50.000.000 forint támogatásban részesült. A bevételi előirányzattal a dologi kiadásokat megemeltük.

**Kiadások**

A 4. mellékletben az intézmények előirányzatát a 2022. évi maradványok tekintetében az alaptevékenység kötelezettségvállalásainak megfelelően módosítottuk.

Nagy László Városi Művelődési Központ és Könyvtár

Az intézmény igazgatója költségvetési előirányzat módosítást kezdeményezett, melyben az alábbi előirányzat módosításokat kérte:

Az intézmény szakmai munkafeltételeinek biztosításához tárgyi eszközök (a könnyű szerkezetű színpadhoz dobogótartó lábakat 32 db és kerekeket 4db beszerzése vált szükségessé, ezért működési intézményfinanszírozásból, és a dologi kiadások juttatások terhére 407 eFt-ot átcsoportosítottunk a felhalmozási intézményfinanszírozáshoz a beruházási előirányzatokhoz.

Támogatásértékű működési bevételek

A Veszprém Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja Ajkai Kirendeltségének támogatása – hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásra                          354 eFt

A meghatározott céllal átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kiadások:

Személyi juttatások                                                                 333 eFt

Szociális hozzájárulási adó                                                        21 eFt

**összesen                         354 eFt**

A költségvetés és zárszámadás előterjesztéséhez kapcsolódó mérlegek tartalmának és mellékleteinek meghatározásánál a 2., 2/A., 3., 4., 5., 6/A., 7., 12., 15., 17., 19. mellékletek kerültek módosításra és kiegészítésre.

**A j k a, 2023. május 24.**

**Dr. Jáger László**

**címzetes főjegyző**