**Berettyóújfalu Város Önkormányzata Polgármesterétől**

───────────────────────────────────────────────────────

**ELŐTERJESZTÉS**

az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat költségvetésének főösszege az eredeti előirányzathoz képest 3.148.437.245 Ft-tal, az előző módosított előirányzathoz képest pedig 2.754.170.448 Ft-tal növekedett.

A költségvetés módosítása során továbbra is kiemelten fontos szempontok:

* A munkahelyek megőrzése, védelme
* Az önkormányzati intézmények működésének, illetve a működéshez szükséges feltételek biztosítása

A költségvetési rendelet módosítására a következők szerint teszek javaslatot (Ft-ban):

|  |  |
| --- | --- |
| **BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE: (módosított előirányzat)** | **6.193.410.167** |
| A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (szociális ágazati összevont pótlék) | 14.805.013 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (kulturális illetmény pótlék) | 2.578.898 |
| Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása (2020. évi bérkompenzáció) | 453.744 |
| A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – októberi lemondás | -306.806 |
| A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – októberi pótigény | 6.921.314 |
| A települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatása | 712.000 |
| A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – bölcsődei kiegészítő támogatás visszavonása (az 568/2020. (XII. 9.) Korm. rendelet alapján, Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde) | -535.320 |
| 6%-os bérfejlesztés támogatása (Emberi Erőforrások Minisztériuma) | 2.108.982 |
| Tisztítsuk meg az országot! Pályázati támogatás (Illegális hulladéklerakók felszámolása) | 6.947.834 |
| BÖTKT-tól átvett támogatás (bér, járulék, dologi kiadások finanszírozása) | 227.291 |
| Közfoglalkoztatás támogatása (működési) | 14.961.235 |
| NEA-tól működésre átvett bevétel (iskolaegészségügyi ellátás támogatása, praxis helyettesítés) | 5.266.300 |
| Koronavírus miatti támogatás (Magánszemélyek által felajánlott támogatások) | 69.625 |
| Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása | 4.996.866 |
| Fürdőhöz és Kórházhoz kapcsolódó gyógyászati részleg kialakításával kapcsolatos támogatás (Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Programiroda) | 2.085.051.600 |
| Immateriális javak, ingatlanok értékesítése előirányzatának növelése | 9.169.184 |
| RO-HU359 pályázat előirányzat kiegészítés | 33.784.563 |
| Északkelet-Magyarországi ivóvízminőség-javító program (KEHOP-2.1.1-15-2015-00007) előirányzat pótlás | 409.152.717 |
| Berettyóújfalu Vágóhíd utcai zsidó temető felújítása | 6.000.000 |
| Integrated project for sustainable development in the mountain area of Bihor Country, improvement of access and development in health care services in csase of medical interventions for emergency situations - FA Phase RO-HU 449 pályázatban Nagyvárad Önkormányzata által átadott pénzeszköz | 3.422.202 |
| Pénzmaradvány korrekció | -35.839.796 |
| Iparűzési adó előirányzatának emelése | 97.129.832 |
| Egyéb sajátos bevételek előirányzat emelése | 1.602.660 |
| Gépjárműadó előirányzatának emelése | 218.150 |
| Pótlék előirányzatának emelése | 108.349 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések (2021. évi nettó finanszírozás előlege) | 49.244.901 |
| Működési bevételek (Polgármesteri Hivatal) | 312.167 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (Közfoglalkoztatás támogatása) Polgármesteri Hivatal | 1.200.000 |
| Pénzmaradvány korrekció (Polgármesteri Hivatal) | 490.908 |
| Működési bevételek (Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde) | 1.420 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (Közfoglalkoztatás támogatása, Kincses Kultúr Óvoda pályázat) Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde | 2.037.204 |
| Működési bevételek (Berettyó Kulturális Központ) előirányzatának csökkentése | -2.924.893 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (Berettyó Kulturális Központ, NKA pályázatok, Parola pályázat, közfoglalkoztatás támogatása) | 12.961.965 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Berettyó Kulturális Központ, Parola pályázat) | 115.543 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Berettyó Kulturális Központ) előirányzat visszavonása | -2.001.284 |
| Működési bevételek (Közintézmények Szolgáltató Irodája) | 19.738.057 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (Közfoglalkoztatás támogatása) Közintézmények Szolgáltató Irodája | 3.988.023 |
| **MÓDOSÍTOTT BEVÉTELI FŐÖSSZEG:** | **8.947.580.615** |

A bevételek változása a tervezett feladatok kiadási előirányzatait a következők szerint módosítja (Ft-ban):

**Önkormányzat feladatait érintő előirányzat változások:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Pénzeszköz átadás/szociális ellátások/finanszírozási kiadások** | **Összesen** |
| **Település üzemeltetés:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 55.949.227 | 6.584.222 | 507.514.547 | 3.000.000 | 573.047.996 |
| * Közfoglalkoztatás támogatása | 13.885.137 | 1.076.098 | - | - | 14.961.235 |
| * Előirányzat átcsoportosítás felhalmozási kiadások közül (Zsinagóga felújítása pályázat, fordított áfa fizetés miatt, 5. cím 14. alcímről) | - | - | 26.999.999 | - | 26.999.999 |
| * Előirányzat átcsoportosítás felhalmozási kiadások közül (Ipari Park fejlesztése pályázat, fordított áfa fizetés miatt, 5. cím 9. alcímről) | - | - | 16.399.610 | - | 16.399.610 |
| * Előirányzat visszavezetés felhalmozási kiadásokhoz (Zöld város kialakítása pályázat, fordított áfa fizetés miatt, 5. cím 8. alcímre) | - | - | -6.777.000 | - | -6.777.000 |
| * Előirányzat kiegészítés | - | - | 98.973.520 | - | 98.973.520 |
| **Módosított előirányzat:** | **69.834.364** | **7.660.320** | **643.110.676** | **3.000.000** | **723.605.360** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Népjóléti feladatok** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | **16.704.966** | **35.748.322** | **52.453.288** |
| * Előirányzat átcsoportosítás | - | - | - | -5.000.000 | -5.000.000 |
| * Előirányzat átcsoportosítás jogcímen belül | - | - | 1.683.437 | -1.683.437 | - |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **18.388.403** | **29.064.885** | **47.453.288** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Közművelődés és sport:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 600.000 | 105.000 | 4.638.186 | 18.880.000 | 24.223.186 |
| * Előirányzat átcsoportosítás képviselői alapról (Dr. Zákány Zsolt képviselő úr képviselői alapját a Berettyóújfalui Kóbor Mancsok Állatvédő Egyesület részére ajánlotta fel) | - | - | - | 250.000 | 250.000 |
| * Előirányzat kiegészítés | - | - | 1.366.900 | - | 1.366.900 |
| **Módosított előirányzat:** | **600.000** | **105.000** | **6.005.086** | **19.130.000** | **25.840.086** |
| **Képviselő-testület, választott tisztségviselők kiadásai** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 36.433.699 | 6.117.834 | - | - | 42.551.533 |
| Előirányzat visszavonás | -3.500.000 | -1.000.000 | - | - | -4.500.000 |
| **Módosított előirányzat:** | **32.933.699** | **5.117.834** | - | - | **38.051.533** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Képviselői alap** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 582.360 | - | 582.360 |
| Előirányzat átcsoportosítás közművelődési feladatokhoz (Berettyóújfalui Kóbor Mancsok Állatvédő Egyesület) | - | - | -250.000 | - | -250.000 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **332.360** | - | **332.360** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Egészségügyi ellátás:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 2.160.000 | 331.560 | 17.172.040 | - | 19.663.600 |
| * NEA-tól átvett (iskola eü. ellátás finanszírozása, praxis helyettesítés) | 2.464.980 | 370.912 | 2.430.408 | - | 5.266.300 |
| * Előirányzat kiegészítés | - | - | 1.614.352 | - | 1.614.352 |
| **Módosított előirányzat:** | **4.624.980** | **702.472** | **21.216.800** | - | **26.544.252** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Önkormányzati hozzájárulás a BÖTKT működéséhez** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | - | 26.322.239 | 26.322.239 |
| * Előirányzat átcsoportosítás | - | - | - | -26.322.239 | -26.322.239 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | - | - | **0** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Pénzeszköz átadás a szociális feladatok ellátásához:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | - | 391.106.037 | 391.106.037 |
| * Szociális ágazati összevont pótlék | - | - | - | 14.939.231 | 14.939.231 |
| * 2020. évi bérkompenzáció | - | - | - | 214.371 | 214.371 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | - | **406.259.639** | **406.259.639** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Önkormányzati hozzájárulás a köztemetők fenntartásához** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 9.252.454 | - | 9.252.454 |
| * Előirányzat átcsoportosítás | - | - | -9.252.454 | - | -9.252.454 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **0** | - | **0** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Önkormányzati igazgatás:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 5.136.662 | 771.999 | 344.742 | - | 6.253.403 |
| * Előirányzat kiegészítés | 2.790.424 | - | 3.400 | - | 2.793.824 |
| **Módosított előirányzat:** | **7.927.086** | **771.999** | **348.142** | - | **9.047.227** |
|  |  |  |  |  |  |
| **"A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok" TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00005** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 3.125.000 | 480.134 | 12.976.631 | - | 16.581.765 |
| * Előirányzat átcsoportosítás jogcímen belül | 1.005.000 | 159.629 | -1.164.629 | - | - |
| **Módosított előirányzat:** | **4.130.000** | **639.763** | **11.812.002** | - | **16.581.765** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Foglalkoztatási partnerség a Berettyóújfalui és a Derecskei Járásban TOP-5.1.2-16-HB1-2017-00002** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 3.375.000 | 575.625 | 34.845.895 | - | 38.796.520 |
| * Előirányzat átcsoportosítás jogcímen belül | 1.125.000 | 174.375 | -1.299.375 | - | - |
| **Módosított előirányzat:** | **4.500.000** | **750.000** | **33.546.520** | - | **38.796.520** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Fiatalok helyben maradásának ösztönzése Berettyóújfaluban EFOP-1.2.11-16-2017-00039 (Esély Otthon pályázat)** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 1.545.162 | 264.670 | 17.232.281 | 6.885.000 | 25.927.113 |
| * Előirányzat átcsoportosítás jogcímen belül | 1.147.688 | 202.394 | -1.350.082 | - | - |
| **Módosított előirányzat:** | **2.692.850** | **467.064** | **15.882.199** | **6.885.000** | **25.927.113** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Nyeregre Fel! Múltidéző túra a Berettyó mentén (TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00010)** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 3.881.300 | - | 3.881.300 |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 13. alcímről | - | - | 5.843.750 | - | 5.843.750 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **9.725.050** | - | **9.725.050** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Fürdőhöz és Kórházhoz kapcsolódó gyógyászati részleg kialakítása** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 747.200 | 161.600 | 25.746.024 | - | 26.654.824 |
| * Előirányzat visszavezetés az 5. cím 19. alcímre (téves előirányzat átvezetés miatt) | -747.200 | -161.600 |  | - | -908.800 |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 19. alcímről | - | - | 1.169.029 | - | 1.169.029 |
| **Módosított előirányzat:** | **0** | **0** | **26.915.053** | - | **26.915.053** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Integrated project for sustainable development in the mountain area of Bihor Country, improvement of access and development in health care services in csase of medical interventions for emergency situations - FA Phase RO-HU 449 pályázat** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | - | - | - |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 22. alcímről | 960.000 | 161.600 | 3.178.147 | - | 4.299.747 |
| **Módosított előirányzat:** | **960.000** | **161.600** | **3.178.147** | - | **4.299.747** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Berettyóújfalu az egészséges zöldváros (TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00016)** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 700.000 | - | 700.000 |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 8. alcímről | - | - | 5.209.138 | - | 5.209.138 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **5.909.138** | - | **5.909.138** |
|  |  |  |  |  |  |
| **A berettyóújfalui Zsinagóga és a zsákai Rhédey-kastély felújítása és turisztikai attrakcióvá fejlesztése (TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00003)** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 240.000 | - | 240.000 |
| * Előirányzat visszavezetés 5. cím 14. alcímre | - | - | -240.000 | - | -240.000 |
| * Előirányzat átvezetés 5. cím 14. alcímről | - | - | 6.250.000 | - | 6.250.000 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **6.250.000** | - | **6.250.000** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Koronavírus elleni védekezés kapcsán felmerült kiadások** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 5.104.112 | 500.000 | 5.604.112 |
| * Előirányzat kiegészítés | - | - | 2.212.823 | - | 2.212.823 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **7.316.935** | **500.000** | **7.816.935** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Vásárcsarnok építése Berettyóújfaluban (TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00002)** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | - | - | - |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 10. alcímről | - | - | 262.500 | - | 262.500 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **262.500** | - | **262.500** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Kerékpárút fejlesztése Berettyóújfaluban (TOP-3.1.1-15-HB1-2016-00011)** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | - | - | - |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 11. alcímről | - | - | 3.399.790 | - | 3.399.790 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **3.399.790** | - | **3.399.790** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Bölcsődei férőhelybővítés Berettyóújfaluban TOP-1.4.1-19-HB1-2019-00004** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 2.800.001 | - | 2.800.001 |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 34. alcímről | - | - | 800.000 | - | 800.000 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **3.600.001** | - | **3.600.001** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Leromlott városi területek rehabilitációja (TOP-4.3.1-16-HB1-2017-00007)** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | - | - | - |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 15. alcímről | - | - | 600.000 | - | 600.000 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **600.000** | - | **600.000** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Barnamezős területek rehabilitációja (TOP-2.1.1-16-HB1-2017-00005)** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | - | - | - |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 16. alcímről | - | - | 937.500 | - | 937.500 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **937.500** | - | **937.500** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Ipari Park és iparterület fejlesztése Berettyóújfaluban (TOP-1.1.1-15-HB1-2016-00012)** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | - | - | - |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 9. alcímről | - | - | 7.500.000 | - | 7.500.000 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **7.500.000** | - | **7.500.000** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Humán közszolgáltatások fejlesztése EFOP-1.5.3-16-2017-00057 pályázat** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 132.436.829 | - | 132.436.829 |
| * Előirányzat átcsoportosítás jogcímen belül | 4.430.593 | 686.742 | -7.001.151 | 1.883.816 | - |
| **Módosított előirányzat:** | **4.430.593** | **686.742** | **125.435.678** | **1.883.816** | **132.436.829** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Finanszírozási műveletek kiadásai:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 25.351 | 48.711.610 | 48.736.961 |
| * Közfoglalkoztatással kapcsolatos megelőlegezés visszafizetése (bérelőleg) | - | - | - | 24.112 | 24.112 |
| * Pénzügyi lízing kiadásai (Toyota RAV4, nettó összeg, az áfa a működési kiadások között) | - | - | - | 3.153.830 | 3.153.830 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **25.351** | **51.889.552** | **51.914.903** |

**Intézményi előirányzatokat érintő módosítások:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Felhalmozási kiadás** | **Átadott pénzeszköz** | **Összesen** |
| **Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde** |  |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 275.115.061 | 53.973.121 | 31.840.175 | 1.450.826 | - | 362.379.183 |
| * 2020. évi bérkompenzáció | 32.400 | 5.022 | - | - | - | 37.422 |
| * Szociális ágazati összevont pótlék | 46.078 | 7.142 | - | - | - | 53.220 |
| * 51/2020. (III. 20.) Korm. rendelet alapján járó támogatás 2 havi összegének visszavonása | -463.481 | -71.839 | - | - | - | -535.320 |
| * Támogatások (TOP, GINOP, Közfoglalkoztatás) | 622.965 | 114.239 | - | - | - | 737.204 |
| * Működési bevétel | - | - | 1.420 | - | - | 1.420 |
| * Kincses Kultúr Óvoda pályázat | - | - | 1.300.000 | - | - | 1.300.000 |
| * Előirányzat átcsoportosítás, visszavonás, kiegészítés | -2.907.074 | -1.679.974 | 840.428 | 249.174 | - | -3.497.446 |
| **Módosított előirányzat:** | **272.445.949** | **52.347.711** | **33.982.023** | **1.700.000** | - | **360.475.683** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Berettyó Kulturális Központ** |  |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 147.147.023 | 26.136.403 | 141.484.538 | 13.670.900 | 621.009 | 329.059.873 |
| * 2020. évi bérkompenzáció | 10.000 | 1.550 | - | - | - | 11.550 |
| * Kulturális illetmény pótlék | 2.232.812 | 346.086 | - | - | - | 2.578.898 |
| * Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása | - | - | 3.914.279 | 1.082.587 | - | 4.996.866 |
| * NKA pályázatok (Mozi, Múzeum) | - | - | 1.320.203 | 1.700.000 | - | 3.020.203 |
| * Parola pályázat | - | - | 8.784.457 | 115.543 | - | 8.900.000 |
| * Előirányzat átcsoportosítás, visszavonás, kiegészítés | -9.759.562 | -2.921.760 | -31.021.244 | 1.101.475 | 649.658 | -41.951.433 |
| **Módosított előirányzat:** | **139.630.273** | **23.562.279** | **124.482.233** | **17.670.505** | **1.270.667** | **306.615.957** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Közintézmények Szolgáltató Irodája** |  |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 188.780.143 | 33.204.841 | 191.107.830 | 585.093 | - | 413.677.907 |
| * 2020. évi bérkompenzáció | 162.449 | 25.180 | - | - | - | 187.629 |
| * Támogatások (TOP, GINOP, Közfoglalkoztatás) | -500.000 | 751.989 | - | - | - | 251.989 |
| * Előirányzat kiegészítés, visszavonás | - | - | -11.309.032 | 47.990 | - | -11.261.042 |
| **Módosított előirányzat:** | **188.442.592** | **33.982.010** | **179.798.798** | **633.083** | - | **402.856.483** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Berettyóújfalui Polgármesteri Hivatal** |  |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 181.257.834 | 35.314.185 | 34.873.816 | 2.270.727 | - | 253.716.562 |
| * 2020. évi bérkompenzáció | 2.400 | 372 | - | - | - | 2.772 |
| * Pénzmaradvány korrekció | - | - | 490.908 | - | - | 490.908 |
| * Működési bevételek | - | - | 312.167 | - | - | 312.167 |
| * Közfoglalkoztatás támogatása | 1.113.689 | 86.311 | - | - | - | 1.200.000 |
| * Előirányzat kiegészítés | 4.214.774 | - | 4.396.450 | 1.888.776 | - | 10.500.000 |
| **Módosított előirányzat:** | **186.588.697** | **35.400.868** | **40.073.341** | **4.159.503** | - | **266.222.409** |

**A felhalmozási kiadások előirányzata az alábbiak szerint módosul (Ft-ban):**

|  |  |
| --- | --- |
| **MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT (1+2+3+4):** | **3.315.541.506** |
| 1. felújítási kiadások | 68.503.527 |
| 2. felhalmozási (beruházási) kiadások | 3.215.440.651 |
| 3. felhalmozási célú pénzeszközátadás | 29.597.328 |
| 4. fejlesztési tartalék | 2.000.000 |
|  |  |
| **1. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK** |  |
| Módosított előirányzat: | 68.503.527 |
| **Módosított előirányzat:** | **68.503.527** |
|  |  |
| **2. FELHALMOZÁSI (BERUHÁZÁSI) KIADÁSOK** |  |
| Módosított előirányzat: | 3.215.440.651 |
| Zöld pihenőpontok előirányzatának csökkentése | -562.688 |
| Vasúthoz vezető út közvilágításának kiépítése – előirányzat visszavonás | -3.000.000 |
| Ipari Park és iparterület fejlesztése Berettyóújfaluban (TOP-1.1.1-15-HB1-2016-00012) előirányzat kiegészítés (önerő átutalás) | 20.360.072 |
| Ipari Park és iparterület fejlesztése Berettyóújfaluban (TOP-1.1.1-15-HB1-2016-00012) előirányzat kiegészítés | 4.788.121 |
| Ipari Park és iparterület fejlesztése Berettyóújfaluban (TOP-1.1.1-15-HB1-2016-00012) előirányzat átcsoportosítás (fordított áfa fizetése miatt a 3. cím 1. alcím dologi kiadásokhoz) | -16.399.610 |
| Ipari Park és iparterület fejlesztése Berettyóújfaluban (TOP-1.1.1-15-HB1-2016-00012) előirányzat átcsoportosítás (3. cím 34. alcím dologi kiadásokhoz) | -7.500.000 |
| A berettyóújfalui Zsinagóga és a zsákai Rhédey-kastély felújítása és turisztikai attrakcióvá fejlesztése (TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00003) előirányzat átcsoportosítás (fordított áfa fizetése miatt a 3. cím 1. alcím dologi kiadásokhoz) | -26.999.999 |
| „Nyeregre fel! Múltidéző túra a Berettyó mentén” című tematikus útvonal – Berettyóújfalu, Bakonszeg, Zsáka települések építészeti, történelmi, irodalmi értékei, hagyományainak turisztikai célú fejlesztése (TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00010) előirányzat átcsoportosítás a 3. cím 28. alcímre | -5.843.750 |
| Fürdőhöz és Kórházhoz kapcsolódó gyógyászati részleg kialakítása pályázat előirányzat visszavezetés a 3. cím 29. alcímről | 908.800 |
| Fürdőhöz és Kórházhoz kapcsolódó gyógyászati részleg kialakítása pályázat előirányzat átcsoportosítás 6. cím 6. alcímre | -1.015.051.600 |
| Fürdőhöz és Kórházhoz kapcsolódó gyógyászati részleg kialakítása pályázat előirányzat növelés (2020. decemberében átutalt támogatás) | 2.085.051.600 |
| Fürdőhöz és Kórházhoz kapcsolódó gyógyászati részleg kialakítása pályázat előirányzat átcsoportosítás 3. cím 29. alcímre (dologi kiadásokhoz) | -1.169.029 |
| Integrated project for sustainable development in the mountain area of Bihor Country, improvement of access and development in health care services in csase of medical interventions for emergency situations - FA Phase RO-HU 449 pályázat előirányzat átcsoportosítás az 3. cím 30. alcímre | -4.299.747 |
| Zöld város kialakítása Berettyóújfaluban (TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00016) előirányzat visszavezetés (fordított áfa fizetése miatt a 3. cím 1. alcím dologi kiadásokról) | 6.777.000 |
| Zöld város kialakítása Berettyóújfaluban (TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00016) előirányzat átvezetés 5. cím 31. alcímre | -5.209.138 |
| A berettyóújfalui Zsinagóga és a zsákai Rhédey-kastély felújítása és turisztikai attrakcióvá fejlesztése (TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00003) pályázatban előirányzat visszavezetése a 3. cím 32. alcímről | 240.000 |
| A berettyóújfalui Zsinagóga és a zsákai Rhédey-kastély felújítása és turisztikai attrakcióvá fejlesztése (TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00003) pályázatban előirányzat átvezetése a 3. cím 32. alcímre | -6.250.000 |
| Vásárcsarnok építése Berettyóújfaluban (TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00002) előirányzat átcsoportosítás 3. cím 35. alcímre | -262.500 |
| Kerékpárút fejlesztése Berettyóújfaluban (TOP-3.1.1-15-HB1-2016-00011) előirányzat átcsoportosítás 3. cím 36. alcímre | -3.399.790 |
| Bölcsődei férőhelybővítés Berettyóújfaluban TOP-1.4.1-19-HB1-2019-00004 pályázat előirányzat átcsoportosítás 3. cím 37. alcímre | -800.000 |
| Leromlott városi területek rehabilitációja (TOP-4.3.1-16-HB1-2017-00007) pályázat előirányzat átcsoportosítás 3. cím 38. alcímre | -600.000 |
| Barnamezős területek rehabilitációja (TOP-2.1.1-16-HB1-2017-00005) pályázat előirányzat átcsoportosítás 3. cím 39. alcímre | -937.500 |
| Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése (komód, hűtőtáska és sürgősségi táska) | 103.487 |
| Városüzemeltetéshez szükséges kisértékű és egyéb tárgyi eszközök beszerzése | 691.999 |
| Északkelet-Magyarországi ivóvízminőség-javító program (KEHOP-2.1.1-15-2015-00007) előirányzat pótlás | 409.152.717 |
| ROHU359 pályázat | 154.230.243 |
| Ladik u. 26. szám alatti ingatlan megvásárlása | 14.500.000 |
| Tárgyi eszközök beszerzése (Xerox printer, Samsung monitor) | 135.701 |
| 4 db Ózongenerátor | 319.960 |
| Aknafedlap + tartozékok | 130.851 |
| **Módosított előirányzat:** |  |
|  |  |
| **3. FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS** |  |
| Módosított előirányzat: | 29.597.328 |
| Első lakáshoz jutók támogatása előirányzat kiegészítés | 6.962.000 |
| RO-HU 449 pályázatban támogatás visszautalás a Széchenyi Programiroda részére | 921.367 |
| Háziorvosi rendelő felújításával kapcsolatos támogatás visszautalás a Magyar Államkincstár részére | 1.894.909 |
| Fürdőhöz és Kórházhoz kapcsolódó gyógyászati részleg kialakításával kapcsolatos támogatás visszautalás a Miniszterelnöki Kabinetiroda részére (előirányzat átcsoportosítás 5. cím 19. alcímről) | 1.015.051.600 |
| **Módosított előirányzat:** | **1.054.427.204** |
|  |  |
| **4. FEJLESZTÉSI TARTALÉK** | 2.000.000 |
| Fejlesztési tartalék előirányzatának átcsoportosítása | -2.000.000 |
| **Módosított előirányzat:** | **0** |
|  |  |
| **MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN (1+2+3+4):** | **3.315.541.506** |

**A tartalékok előirányzata az alábbiak szerint módosul (Ft-ban):**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Eredeti** | **Módosított** | **Korrekcióval módosított** |
| Általános tartalék | 10.000.000 | 0 | 0 |
| Polgármesteri tartalék | 3.000.000 | 1.478.000 | 0 |
| Egyensúlyi tartalék | 15.814.703 | 15.814.703 | 0 |
| Fejlesztési tartalék | 20.456.080 | 2.000.000 | 0 |
| **Összesen:** | **49.270.783** | **19.292.703** | **0** |

**A polgármesteri tartalék előirányzata alakulásának tételes bemutatása (Ft-ban):**

|  |  |
| --- | --- |
| **Polgármesteri tartalék eredeti előirányzata** | **1.478.000** |
| Felhasználás működési kiadások finanszírozására (átcsoportosítás) | -1.478.000 |
| **Polgármesteri tartalék módosított előirányzata** | **0** |

Az egyensúlyi tartalék összege teljes egészében felhasználásra került, melyből működési és felhalmozási kiadások kerültek finanszírozásra. A Herpály-Team Kft. jelenleg fennálló strandhitelével kapcsolatban a 2020. évi tőke- és kamat fizetési kötelezettség összege 15.814.703 Ft volt. Az egyensúlyi tartalék abból a célból került beépítésre a költségvetésbe, hogy amennyiben a Herpály-Team Kft. nem tudja teljesíteni fizetési kötelezettségét, akkor a kezességvállalás miatt az Önkormányzatnak kell fizetnie. A hitel futamideje alatt erre egyszer sem került sor, ezért az egyensúlyi tartalék összege más fizetési kötelezettségek finanszírozása céljából átcsoportosításra került.

**Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításának**

**részletes indoklása**

**BEVÉTELEK**

|  |  |
| --- | --- |
| **BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE (módosított előirányzat):** | **6.193.410.167** |
| **Szociális ágazati összevont pótlék:** Az 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendeletben (Továbbiakban: Kjtvhr.)  a jogalkotó 2016. december 1-jétől összevonta a szociális ágazati pótlékot [Kjtvhr.15/A.§] és a szociális ágazati kiegészítő pótlékot [Kjtvhr.15/B.§] és egy új, **szociális ágazati összevont pótlék** elnevezéssel folyósítja tovább. **2017. január 1-jétől** a Kjtvhr. 15/A. §-a alapján **a szociális ágazat dolgozóinak** – kivéve: a bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettségű bölcsődei kisgyermeknevelő, szaktanácsadó, pszichológus, pedagógus, illetve a középfokú végzettségű bölcsődei kisgyermeknevelők, valamint a gyermekvédelem területén pedagógus munkakörben foglalkoztatottak - (fenntartótól függetlenül) **szociális ágazati összevont pótlék jár. A szociális ágazati pótlékot az Önkormányzat átadja a Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde, illetve a BÖTKT részére.** | 14.805.013 |
| **Kulturális illetmény pótlék:** Az állami és önkormányzati fenntartású művészeti intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottakat a besorolásuk alapján kulturális illetmény pótlék illeti meg 2017. január 1-től. A kulturális illetménypótlék mértékéről az önkormányzat adatlapot kap, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra kerül a Berettyó Kulturális Központ részére (1. számú melléklet, I/1.1.4.). | 2.578.898 |
| **2020. évi bérkompenzáció:** A költségvetési szerveknél foglalkoztatottakat megillető bérkompenzáció. Ennek összegéről a Magyar Államkincstár adatlapot küld az Önkormányzat részére, intézményenkénti bontásban. A bérkompenzáció összege az érintett intézmény részére átadásra kerül. 1. számú melléklet, I/1.1.1. | 453.744 |
| **Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (októberi lemondás):** Lemondás következtében ennek a jogcímnek az előirányzatát 306.806 Ft-tal csökkenteni kell (1. számú melléklet, I/1.1.2.). A támogatást megalapozó ellátotti létszám módosítására egy évben kétszer (májusban és októberben) nyílik lehetőség, melynek keretében pótigénylésre, vagy lemondásra kerülhet sor. | -306.806 |
| **Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (októberi pótigény):** Pótigény következtében ennek a jogcímnek az előirányzatát 6.921.314 Ft-tal növelni kell (1. számú melléklet, I/1.1.3.). A támogatást megalapozó ellátotti létszám módosítására egy évben kétszer (májusban és októberben) nyílik lehetőség, melynek keretében pótigénylésre, vagy lemondásra kerülhet sor. | 6.921.314 |
| **A települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatása:** Az előirányzat a települési önkormányzatokat a kulturális alapellátás biztosításához, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok és közművelődési alapszolgáltatások biztosításához illeti meg. 1. számú melléklet, I/1.1.4. | 712.000 |
| **A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – bölcsődei kiegészítő támogatás visszavonása (az 568/2020. (XII. 9.) Korm. rendelet alapján, Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde):** A Korm. rendelet értelmében e jogcím előirányzatát 535.320 Ft-tal csökkenteni kell. A Korm. rendelet kimondja, hogy a bölcsődei nevelési év kezdetétől a támogatás szempontjából figyelembe vehető beíratott gyermekek számán a Szolgáltatói Nyilvántartásba bejegyzett férőhelyszám 80%-át kell érteni a vészhelyzet megszűnésének napjáig. E jogcím esetében az Önkormányzatot 2.676.600 Ft támogatás illeti meg, azonban a döntés értelmében ennek csak 80%-a került folyósításra. | -535.320 |
| **6%-os bérfejlesztés támogatása:** Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a kulturális szférában dolgozók bérfejlesztéséhez biztosította a forrást, mely 2020. decemberében került folyósításra. 1. számú melléklet, 4.1.1.12. | 2.108.982 |
| **Tisztítsuk meg az országot! Pályázati támogatás (Illegális hulladéklerakók felszámolása):** E jogcímen Önkormányzatunk 6.947.834 Ft támogatást kapott. A pályázat megvalósítása során az érintett területekről a hulladék felszedésre került, majd frakciókra bontva lerakásra. A területek megtisztultak, ezáltal újra eredeti funkciójukat tölthetik be. Több figyelmeztető tábla került kihelyezésre a hulladék újbóli lerakásának megelőzése érdekében, a lakosság pozitívan állt hozzá a kezdeményezéshez, valamint nagyobb figyelmet fordít a rendezett keretek között történő lerakásra, hiszen a megtisztított területeken bármilyen lerakás bírságot von maga után. Összességében a pályázat célja megvalósult, a környezet további károsodása megszüntetésre került. A helyi Polgárőrség a területet fokozottan ellenőrzi. A támogatást 2021. február 28-ig lehetett felhasználni. A támogatással Önkormányzatunk határidőben elszámolt, azt a Magyar Államkincstár elfogadta. | 6.947.834 |
| **BÖTKT-tól átvett támogatás (bér, járulék kiadások finanszírozása):** E jogcímen (3 munkavállaló bére + járulékok) 13.251.832 Ft folyt be, így az eredeti előirányzatot 227.291 Ft-tal növelni kell. 1. számú melléklet, 4.1.1.1. | 227.291 |
| **Közfoglalkoztatás támogatása (működési célra):** Közfoglalkoztatás támogatására 14.961.235 Ft-ot kapott az Önkormányzat, melynek előirányzatát be kell építeni a költségvetésbe (1. számú melléklet, I/4.1.1.2.). | 14.961.235 |
| **NEA-tól átvett bevétel:** Az iskolaegészségügyi ellátás támogatására, illetve praxis helyettesítés jogcímen 5.266.300 Ft-ot kapott az Önkormányzat, melynek előirányzatát be kell építeni a költségvetésbe (1. számú melléklet, I/4.1.1.5.). | 5.266.300 |
| **Koronavírus miatti támogatás (magánszemélyektől):** A járványhelyzetre való tekintettel Önkormányzatunk – a módosítással érintett időszakban – egy magánszemélytől is kapott támogatást (1. számú melléklet, I/4.1.2.1.). | 69.625 |
| **Járásszékhely Múzeumok szakmai támogatása:** Az előirányzatból a járásszékhely települési önkormányzatok, Budapest Főváros Önkormányzata és a fővárosi kerületi önkormányzatok pályázati úton támogatást igényelhetnek az általuk fenntartott múzeum modellértékű jó gyakorlatainak támogatására. Berettyóújfalu a pályázaton 4.996.866 Ft-ot nyert. | 4.996.866 |
| **Fürdőhöz és Kórházhoz kapcsolódó gyógyászati részleg kialakításával kapcsolatos támogatás (Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Programiroda):** A Fürdőhöz és Kórházhoz kapcsolódó gyógyászati részleg kialakításával kapcsolatos pályázat finanszírozására – a Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Programirodán keresztül – Önkormányzatunk 2.085.051.600 Ft összegű támogatást kapott. A korábban, két részletben kapott támogatásból 1.015.051.600 Ft-ot pedig vissza kellett utalni a Miniszterelnöki Kabinetiroda részére. | 2.085.051.600 |
| **Immateriális javak, ingatlanok értékesítése:** E jogcímen a módosítással érintett időszakban 9.169.184 Ft bevételt realizált Önkormányzatunk. A jogcím előirányzata ezzel az összeggel emelésre kerül (1. számú melléklet, II/2.1.). | 9.169.184 |
| **RO-HU359 pályázat előirányzat kiegészítés:** A pályázat keretében a IV. negyedévben 33.784.563 Ft bevétel érkezett, mellyel az előirányzat emelésre kerül. | 33.784.563 |
| **Északkelet-Magyarországi ivóvízminőség-javító program (KEHOP-2.1.1-15-2015-00007) előirányzat pótlás:** A pályázat szállítói finanszírozású, ami azt jelenti, hogy a kedvezményezett nem fizeti ki a számláknak azt a részét a szállítónak, amelyet a támogatásból kíván finanszírozni, hanem benyújtja egy kifizetési igénylés keretében, és a számla támogatástartalmának megfelelő összeget a Közreműködő szervezet - az ellenőrzést követően - egyenesen a szállító, a számla kibocsátójának pénzforgalmi számlájára utal. Mivel a kedvezményezett az Önkormányzat, a számlákat nyilvántartásba kell venni, azonban tényleges pénzmozgás nem történik. | 409.152.717 |
| **Berettyóújfalu Vágóhíd utcai zsidó temető felújítása:** A felújításra Önkormányzatunk 6.000.000 F-ot nyert, mely jelen módosítás keretében kerül beépítésre a költségvetésbe. | 6.000.000 |
| **Integrated project for sustainable development in the mountain area of Bihor Country, improvement of access and development in health care services in csase of medical interventions for emergency situations - FA Phase RO-HU 449 pályázatban Nagyvárad Önkormányzata által átadott pénzeszköz:** A pályázat keretében Nagyvárad Önkormányzata 3.422.202 Ft összegű támogatást folyósított az Önkormányzat részére. A támogatás jelen módosítás keretében kerül beépítésre a költségvetésbe. | 3.422.202 |
| **Pénzmaradvány korrekció:** A 2020. évi pénzmaradvány tekintetében a Magyar Államkincstár korrekciót írt elő, melyet követően a jogcím előirányzata 35.839.796 Ft-tal került csökkentésre. | -35.839.796 |
| **Iparűzési adó előirányzatának emelése:** Az iparűzési adó előirányzata a ténylegesen befolyt adó mértékéig emelésre került. | 97.129.832 |
| **Egyéb sajátos bevételek előirányzat emelése:** A jogcím előirányzata 1.602.660 Ft-tal kerül emelésre. | 1.602.660 |
| **Gépjárműadó előirányzatának emelése:** A gépjárműadó bevételek 2020-tól nem az Önkormányzatot illetik meg. A 2019. évre vonatkozó gépjárműadóból a 2020. évben 218.150 Ft folyt be, ami még Önkormányzatunkat illeti meg, emiatt az előirányzat emelésre kerül. | 218.150 |
| **Pótlék előirányzatának emelése:** A jogcím előirányzata 108.349 Ft-tal kerül emelésre. | 108.349 |
| **Államháztartáson belüli megelőlegezések (2021. évi nettó finanszírozás előlege):** A 2021. évi nettó finanszírozás előlegét a 2020. év végén utalták át az Önkormányzat részére, ezért jelen módosítás keretében ennek előirányzatát a költségvetésbe be kell építeni. | 49.244.901 |
| **Működési bevételek (Polgármesteri Hivatal):** A Polgármesteri Hivatal a jelen módosítást érintő időszakban 312.167 Ft működési bevételt realizált, ezért ennek előirányzatát pótolni kell (1. számú melléklet, I/3.2.). | 312.167 |
| **Működési célú átvett pénzeszközök (Közfoglalkoztatás támogatása) Polgármesteri Hivatal:** A Polgármesteri Hivatal esetében 1.200.000 Ft-tal (közfoglalkoztatás támogatása) emelkedik az átvett pénzeszközök előirányzata (1. számú melléklet, I/4.2.1.2.). | 1.200.000 |
| **Pénzmaradvány korrekció (Polgármesteri Hivatal):** A 2020. évi pénzmaradvány tekintetében a Magyar Államkincstár korrekciót írt elő, melyet követően a jogcím előirányzata 490.908 Ft-tal került emelésre. | 490.908 |
| **Működési bevételek (Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde):** A Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde a módosítással érintett időszakban 1.420 Ft működési bevételt realizált. | 1.420 |
| **Működési célú átvett pénzeszközök (Közfoglalkoztatás támogatása, Kincses Kultúr Óvoda pályázat) Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde:** A Vass Jenő Óvoda esetében 2.037.204 Ft-tal emelkedik az átvett pénzeszközök előirányzata (1. számú melléklet, I/4.3.1.). | 2.037.204 |
| **Működési bevételek (Berettyó Kulturális Központ) előirányzatának csökkentése:** A BKK esetében a működési bevételek előirányzata 2.924.893 Ft-tal kerül csökkentésre. | -2.924.893 |
| **Működési célú átvett pénzeszközök (Berettyó Kulturális Központ, NKA pályázatok, Parola pályázat, közfoglalkoztatás támogatása):** A BKK esetében 12.961.965 Ft-tal emelkedik az átvett pénzeszközök előirányzata (1. számú melléklet, I/4.3.1.). | 12.961.965 |
| **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Berettyó Kulturális Központ, Parola pályázat):** A BKK esetében 115.543 Ft-tal emelkedik a felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata (1. számú melléklet, II/3.3.1.). | 115.543 |
| **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Berettyó Kulturális Központ) előirányzat visszavonása:** A BKK esetében 2.001.284 Ft-tal csökken a felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata (1. számú melléklet, II/3.3.1.). | -2.001.284 |
| **Működési bevételek (Közintézmények Szolgáltató Irodája):** A KÖSZI a módosítással érintett időszakban 19.738.057 Ft működési bevételt realizált. | 19.738.057 |
| **Működési célú átvett pénzeszközök (Közfoglalkoztatás támogatása) Közintézmények Szolgáltató Irodája:** A KÖSZI esetében 3.988.023 Ft-tal (közfoglalkoztatás támogatása) emelkedik az átvett pénzeszközök előirányzata (1. számú melléklet, I/4.3.1.). | 3.988.023 |
| **MÓDOSÍTOTT BEVÉTELI FŐÖSSZEG:** | **8.947.580.615** |

**KIADÁSOK**

**Település üzemeltetés:**

* A Közfoglalkoztatás támogatására kapott támogatás a személyi kiadások előirányzatát (13.885.137 Ft) és a járulékok előirányzatát (1.076.098 Ft) növeli (3. cím 1. alcím, személyi, járulék kiadások).
* Két pályázat esetében (Ipari Park fejlesztése és a Zsinagóga felújítása) a felmerült kiadások egy része (például a kivitelezési munkák) a fordított adózás hatálya alá tartoznak, ami azt jelenti, hogy a kivitelezési munkák áfáját közvetlenül az Önkormányzat fizeti meg a NAV részére. Az ÁFA megfizetésére csak az Önkormányzat költségvetési főszámlájáról van lehetőség. Az ÁFA-bevallás mellékletét képezi az ÁFA analitika, ami tételesen tartalmazza az adott időszakban fizetendő és visszaigényelhető ÁFÁ-t. Emiatt az Önkormányzat főszámlájáról megfizetett (közvetlenül a pályázatokhoz kapcsolódó) ÁFA összegének fedezetét előirányzat átcsoportosítás keretében át kellett vezetni a felhalmozási kiadások közül az településüzemeltetési kiadások dologi kiadásai közé. Az előirányzat átcsoportosítás következtében a felhalmozási kiadások előirányzata 16.399.610 Ft-tal (Ipari Park fejlesztése) illetve 26.999.999 Ft-tal (Zsinagóga felújítása) csökken, a településüzemeltetési kiadások dologi előirányzata pedig ugyanekkora mértékben emelésre kerül.
* A Berettyóújfalu, az egészséges zöldváros pályázatban a 2020. évi költségvetés első módosításakor (06.30-ai állapotnak megfelelően) az 5. cím 8. alcímről 13.529.000 Ft előirányzat került átcsoportosításra a településüzemeltetési kiadásokhoz, tekintettel arra, hogy a pályázat kapcsán felmerülő fordított áfa fizetési kötelezettségét az Önkormányzat a dologi kiadások között teljesíti. Egy önrevízió folytán azonban kiderült, hogy e pályázat esetében Önkormányzatunk áfa fizetési kötelezettsége 6.752.000 Ft, vagyis a különbözetet (6.777.000 Ft-ot) előirányzat szintjén vissza kell vezetni az 5. cím 8. alcímre, ezzel egyidejűleg pedig a településüzemeltetési kiadásokon belül a dologi kiadások előirányzata ugyanekkora mértékben csökkentésre kerül.
* A teljesítési adatokat figyelembe véve a dologi kiadások előirányzata 98.973.520 Ft-tal kerül emelésre. A dologi kiadások esetében az éves teljesítés (a módosított előirányzathoz viszonyítva) 96% fölött van (az emelést követően).

**Népjóléti feladatok:**

* A teljesítési adatok miatt jogcímen belül előirányzat átcsoportosítás szükséges. A szociális ellátások előirányzata 1.683.437 Ft-tal csökkentésre kerül, mellyel szemben a dologi kiadások előirányzata ugyanekkora mértékben emelésre kerül. A népjóléti feladatok jogcímen belül a dologi kiadások között jelennek meg többek között a babaköszöntő csomagok kapcsán teljesített kifizetések.
* A szociális ellátások előirányzata 5.000.000 Ft-tal kerül csökkentésre (a módosított előirányzat így 29 millió Ft felett lesz, a teljesítés pedig ehhez képest közel 96%-os).

**Közművelődés és sport:**

* Dr. Zákány Zsolt képviselő úr képviselői alapját a Berettyóújfalui Kóbor Mancsok Állatvédő Egyesület részére ajánlotta fel, így a közművelődés és sport jogcímen belül a pénzeszköz átadások előirányzata 250.000 Ft-tal nő, mellyel szemben a képviselői alap előirányzata ugyanekkora mértékben csökken.
* A teljesítési adatokat figyelembe véve a dologi kiadások előirányzata 1.366.900 Ft-tal kerül emelésre.

**Képviselő-testület, választott tisztségviselők kiadásai:**

* A személyi kiadások előirányzata 3.500.000 Ft-tal, a járulékok előirányzata pedig 1.000.000 Ft-tal került csökkentésre. A csökkenés okai többek között, hogy 3 hónapra (2020 március-május) a tiszteletdíjak feleződtek, illetve július 1-től a szociális hozzájárulási adó mértéke is csökkent 2%-kal.

**Képviselői-alap:**

* Dr. Zákány Zsolt képviselő úr képviselői alapját a Berettyóújfalui Kóbor Mancsok Állatvédő Egyesület részére ajánlotta fel, így a közművelődés és sport jogcímen belül a pénzeszköz átadások előirányzata 250.000 Ft-tal nő, mellyel szemben a képviselői alap előirányzata ugyanekkora mértékben csökken.

**Egészségügyi ellátás:**

* Az iskolaegészségügyi ellátás támogatására, illetve praxis helyettesítés finanszírozására 5.266.300 Ft támogatás kapott az Önkormányzat. Az egészségügyi ellátás jogcímen belül a személyi kiadások előirányzata 2.464.980 Ft-tal, a járulékok előirányzata 370.912 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata pedig 2.430.408 Ft-tal nő.
* Az év végi teljesítési adatokat figyelembe véve a dologi kiadások előirányzatának további, 1.614.352 Ft-tal történő emelése szükséges.

**Önkormányzati hozzájárulás a BÖTKT működéséhez:**

* Az eredeti költségvetésben szereplő 26.322.239 Ft előirányzat visszavonásra került, mivel a betervezett kiadások nem merültek fel.

**Pénzeszköz átadás a szociális feladatok ellátásához:**

* A szociális ágazati összevont pótlék és a 2020. évi bérkompenzáció alapján járó támogatás összegével az előirányzat emelésre kerül.

**Önkormányzati hozzájárulás a köztemetők fenntartásához:**

* A 2020. évben Önkormányzatunk a köztemetők fenntartásához nem tudott anyagilag hozzájárulni, a koronavírus-járvány miatt az előirányzat visszavonásra került.

**Önkormányzati igazgatás:**

* A teljesítési adatokat figyelembe véve a személyi kiadások előirányzata 2.790.424 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata pedig 3.400 Ft-tal kerül emelésre.

**"A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok" TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00005**

* A pályázat kiadásai közül 16.581.765 Ft a dologi kiadásokhoz került betervezésre, azonban a teljesítési adatok miatt jogcímen belül előirányzat átcsoportosítás szükséges. A dologi kiadások előirányzata 1.164.629 Ft-tal kerül csökkentésre, mellyel szemben a személyi kiadások előirányzata 1.005.000 Ft-tal, a járulékok előirányzata pedig 159.629 Ft-tal nő.

**Foglalkoztatási partnerség a Berettyóújfalui és a Derecskei Járásban TOP-5.1.2-16-HB1-2017-00002**

* A pályázat teljes egészében a dologi kiadások közé került betervezésre, azonban a teljesítési adatok miatt jogcímen belül előirányzat átcsoportosítás szükséges. A dologi kiadások előirányzata 1.299.375 Ft-tal kerül csökkentésre, mellyel szemben a személyi kiadások előirányzata 1.125.000 Ft-tal, a járulékok előirányzata pedig 174.375 Ft-tal nő.

**Fiatalok helyben maradásának ösztönzése Berettyóújfaluban EFOP-1.2.11-16-2017-00039 (Esély Otthon pályázat)**

* Az eredeti költségvetésben a pályázat kapcsán a dologi kiadások közé 30.613.413 Ft került betervezésre. A teljesítési adatok miatt jogcímen belül előirányzat átcsoportosítás szükséges. A dologi kiadások előirányzata 1.350.082 Ft-tal kerül csökkentésre, mellyel szemben a személyi kiadások előirányzata 1.147.688 Ft-tal, a járulékok előirányzata pedig 202.394 Ft-tal kerül emelésre.

**„Nyeregre fel! Múltidéző túra a Berettyó mentén” című tematikus útvonal – Berettyóújfalu, Bakonszeg, Zsáka települések építészeti, történelmi, irodalmi értékei, hagyományainak turisztikai célú fejlesztése (TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00010)**

* A pályázat kapcsán a dologi kiadások között jelennek meg a projektmenedzsmenttel, illetve a közbeszerzés lebonyolításával kapcsolatos kiadások. A beruházás kapcsán a kiadások a felhalmozási kiadások között kerültek tervezésre, ezért előirányzat átcsoportosításra van szükség. Ennek keretében a felhalmozási kiadások előirányzata 5.843.750 Ft-tal csökken (5. cím 13. alcím), a dologi kiadások előirányzata pedig ugyanekkora mértékben emelésre kerül.

**Fürdőhöz és Kórházhoz kapcsolódó gyógyászati részleg kialakítása**

* E kiadás fedezete a felhalmozási kiadások közé került beépítésre az 5. cím 19. alcím alá. A korábbi módosítások során tévesen került átcsoportosításra 747.200 Ft a személyi kiadásokhoz, 161.600 Ft pedig a járulékokhoz. Ezek a kiadások a strandberuházáshoz köthetőek, de nem a hazai forrásból megvalósuló fejlesztéshez, hanem a ROHU 449 pályázathoz, ami a költségvetésben külön jogcímen van elkülönítve. Emiatt ezt korrigálni kellett, vagyis a korábban tévesen átcsoportosított előirányzatokat most vissza kell vezetni az 5. cím 19. alcímre.
* A pályázat kapcsán 1.169.029 Ft dologi kiadás merült fel, melynek fedezetét az 5. cím 19. alcímről át kellett csoportosítani.

**Integrated project for sustainable development in the mountain area of Bihor Country, improvement of access and development in health care services in csase of medical interventions for emergency situations - FA Phase RO-HU 449 pályázat**

* E kiadás fedezete a felhalmozási kiadások közé került beépítésre az 5. cím 22. alcím alá. A pályázatban 960.000 Ft személyi kiadás és 161.600 Ft járulékokhoz köthető kiadás merült fel, ezért a szükséges előirányzatok az 5. cím 22. alcímről átcsoportosításra kerültek a 3. cím 30. alcímre.
* A pályázat kapcsán 3.178.147 Ft dologi kiadás merült fel, melynek fedezetét az 5. cím 22. alcímről át kellett csoportosítani.

**Berettyóújfalu az egészséges zöldváros (TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00016)**

* A pályázat kapcsán a dologi kiadások között jelennek meg többek között a projektmenedzsmenttel kapcsolatos kiadások. A teljesítési adatokhoz igazodva az 5. cím 8. alcímről 5.209.138 Ft előirányzat átcsoportosítása szükséges a 3. cím 31. alcímre.

**A berettyóújfalui Zsinagóga és a zsákai Rhédey-kastély felújítása és turisztikai attrakcióvá fejlesztése (TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00003)**

* A pályázat kapcsán a dologi kiadások között jelennek meg a projektmenedzsmenttel (Hajdú-Bihar Megyei Fejlesztési Ügynökség) kapcsolatos kiadások. A teljesítési adatokhoz igazodva az 5. cím 14. alcímről 6.250.000 Ft előirányzat átcsoportosítása szükséges a 3. cím 32. alcímre.
* Egy korábbi módosítás alkalmával az 5. cím 14. alcímről 240.000 Ft összegű előirányzat került átvezetésre a 3. cím 32. alcímre. A 240.000 Ft három számlát takar, kiállítója mindháromnak ugyanaz, illetőleg mindhárom számla tervezői művezetésről szól. Ezek a kiadások azonban a pályázat terhére nem elszámolhatóak, így az előirányzat visszavezetésre kerül.

**Koronavírus elleni védekezés kapcsán felmerült kiadások**

* E jogcímen (a módosított előirányzathoz viszonyítva) további 2.212.823 Ft kiadás merült fel ezért előirányzat emelés szükséges. A jogcím dologi kiadásai között kizárólag maszkok, fertőtlenítő- és tisztítószerek beszerzésével kapcsolatos kiadások jelennek meg.

**Vásárcsarnok építése Berettyóújfaluban (TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00002)**

* A pályázat kapcsán a dologi kiadások között jelennek meg a projektmenedzsmenttel (Hajdú-Bihar Megyei Fejlesztési Ügynökség) kapcsolatos kiadások. A teljesítési adatokhoz igazodva az 5. cím 10. alcímről 262.500 Ft előirányzat átcsoportosítása szükséges a 3. cím 35. alcímre.

**Kerékpárút fejlesztése Berettyóújfaluban (TOP-3.1.1-15-HB1-2016-00011)**

* A pályázat kapcsán a dologi kiadások között jelenik meg egy 3.399.790 Ft összegű kiadás (fenntartható közlekedésfejlesztés pályázatban szemléletformáló kampány kidolgozása, lebonyolítása). Az 5. cím 11. alcímről előirányzat átcsoportosítás szükséges a 3. cím 36. alcímre.

**Bölcsődei férőhelybővítés Berettyóújfaluban TOP-1.4.1-19-HB1-2019-00004**

* A IV. negyedévben a pályázat kapcsán 800.000 Ft dologi kiadás merült fel (közbeszerzési eljárás lebonyolításával kapcsolatban), mely előirányzat átcsoportosítást tesz szükségessé. A felhalmozási kiadások előirányzata csökken, a dologi kiadások előirányzata pedig megnő.

**Leromlott városi területek rehabilitációja (TOP-4.3.1-16-HB1-2017-00007)**

* A pályázat kapcsán a dologi kiadások között jelennek meg a projektmenedzsmenttel (Hajdú-Bihar Megyei Fejlesztési Ügynökség) kapcsolatos kiadások. A teljesítési adatokhoz igazodva az 5. cím 15. alcímről 600.000 Ft előirányzat átcsoportosítása szükséges a 3. cím 38. alcímre.

**Barnamezős területek rehabilitációja (TOP-2.1.1-16-HB1-2017-00005)**

* A pályázat kapcsán a dologi kiadások között jelennek meg a projektmenedzsmenttel (Hajdú-Bihar Megyei Fejlesztési Ügynökség) kapcsolatos kiadások. A teljesítési adatokhoz igazodva az 5. cím 16. alcímről 937.500 Ft előirányzat átcsoportosítása szükséges a 3. cím 39. alcímre.

**Ipari Park és iparterület fejlesztése Berettyóújfaluban (TOP-1.1.1-15-HB1-2016-00012)**

* A pályázat kapcsán a dologi kiadások között jelennek meg a projektmenedzsmenttel (Hajdú-Bihar Megyei Fejlesztési Ügynökség) kapcsolatos kiadások. A teljesítési adatokhoz igazodva az 5. cím 9. alcímről 7.500.000 Ft előirányzat átcsoportosítása szükséges a 3. cím 34. alcímre.

**Humán közszolgáltatások fejlesztése EFOP-1.5.3-16-2017-00057**

* A pályázat kapcsán jogcímen belül előirányzat átcsoportosítás szükséges (a teljesítési adatoknak megfelelően). A dologi kiadások előirányzata 7.001.151 Ft-tal csökken, mellyel szemben a személyi kiadások előirányzata 4.430.593 Ft-tal, a járulékok előirányzata 686.742 Ft-tal, a pénzeszköz átadások előirányzata pedig 1.883.816 Ft-tal nő.

**Finanszírozási műveletek kiadásai:**

* Az önkormányzati közfoglalkoztatásra vonatkozóan egy bérelőleg visszafizetésére került sor 24.112 Ft összegben. A finanszírozási kiadások előirányzata ezzel az összeggel emelésre kerül.
* A finanszírozási kiadások között jelenik meg a pénzügyi lízing (a Toyota RAV4 kapcsán) nettó 3.153.830 Ft összegben (az áfa a működési kiadások között jelenik meg). A finanszírozási kiadások előirányzata a lízing nettó összegével emelésre kerül.

**INTÉZMÉNYI ELŐIRÁNYZATOKAT ÉRINTŐ MÓDOSÍTÁSOK INDOKLÁSA**

**VASS JENŐ ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE:**

2020. évi bérkompenzáció: Jelen módosítással érintett időszakban a bérkompenzáció összege 453.744 Ft. A Vass Jenő Óvodát megillető bérkompenzáció összege 37.422 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Szociális ágazati összevont pótlék: Jelen módosítással érintett időszakban a szociális ágazati összevont pótlék összege 14.805.013 Ft. A Vass Jenő Óvodát megillető szociális ágazati összevont pótlék összege 53.220 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Előirányzat kiegészítés, átcsoportosítás, visszavonás:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Bevételek** | **Kiadások** | | | |
| **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Felhalmozási** |
| 51/2020. (III. 20.) Korm. rendelet alapján járó tám. visszavonása | -535.320 | -463.481 | -71.839 |  |  |
| Támogatások (TOP, GINOP, Közfoglalkoztatás) | 737.204 | 622.965 | 114.239 |  |  |
| Működési bevétel | 1.420 |  |  | 1.420 |  |
| Kincses Kultúr Óvoda pályázat | 1.300.000 |  |  | 1.300.000 |  |
| Intézményfinanszírozás előirányzatának visszavonása | -3.497.446 | -2.907.074 | -1.679.974 | 840.428 | 249.174 |

Az 51/2020. (III. 20.) Korm. rendelet alapján megállapított támogatás 2 havi részletét az 568/2020. (XII. 19.) Korm. rendelet alapján visszavonták, így a bevételi és kiadási oldala előirányzata is csökkentésre került 535.320 Ft-tal.

TOP és GINOP pályázatokra, illetve közfoglalkoztatás támogatására 737.204 Ft-ot kapott az intézmény, mellyel szemben kiadási oldalon a személyi kiadások és járulékok előirányzata került emelésre.

A módosítással érintett időszakban a Vass Jenő Óvoda 1.420 Ft működési bevételt realizált, mellyel szemben a dologi kiadások előirányzata került emelésre.

A Kincses Kultúr Óvoda pályázat keretében az intézmény 1.300.000 Ft támogatásban részesült, mellyel szemben a dologi kiadások előirányzata került emelésre.

Év végével összességében 3.497.446 Ft összegben került csökkentésre az intézmény részére megállapított intézményfinanszírozás előirányzata, mellyel szemben a személyi kiadások és járulékok előirányzata szintén csökkentésre került, a dologi kiadások és a felhalmozási kiadások előirányzata viszont emelésre került.

**BERETTYÓ KULTURÁLIS KÖZPONT:**

2020. évi bérkompenzáció: Jelen módosítással érintett időszakban a bérkompenzáció összege 453.744 Ft. A Berettyó Kulturális Központot megillető bérkompenzáció összege 11.550 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Kulturális illetmény pótlék: Jelen módosítással érintett időszakban a kulturális illetmény pótlék összege 2.578.898 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Előirányzat kiegészítés, átcsoportosítás, visszavonás:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Bevételek** | **Kiadások** | | | | |
| **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Felhalmozási** | **Pénzeszköz átadás** |
| Járásszékhely Múzeumok szakmai támogatása | 4.996.866 |  |  | 3.914.279 | 1.082.587 |  |
| NKA pályázatok (Mozi, Múzeum) | 3.020.203 |  |  | 1.320.203 | 1.700.000 |  |
| Parola pályázat | 8.900.000 |  |  | 8.784.457 | 115.543 |  |
| Intézmény-finanszírozás előirányzatának visszavonása | -41.951.433 | -9.759.562 | -2.921.760 | -31.021.244 | 1.101.475 | 649.658 |

Járásszékhely Múzeumok szakmai támogatása pályázaton a BKK 4.996.866 Ft-ot nyert, mellyel szemben kiadási oldalon a dologi kiadások és a felhalmozási kiadások előirányzata került emelésre. NKA pályázatokon 3.020.203 Ft támogatást nyert az intézmény, a támogatással szemben kiadási oldalon a dologi kiadások és a felhalmozási kiadások előirányzata került emelésre.

A Parola Pinceklub felújítására 8.900.000 Ft támogatás érkezett, kiadási oldalon a dologi kiadások és a felhalmozási kiadások előirányzata emelkedett.

Év végével összességében 41.951.433 Ft összegben került csökkentésre az intézmény részére megállapított intézményfinanszírozás előirányzata, mellyel szemben a személyi kiadások, a járulékok és a dologi kiadások előirányzata szintén csökkentésre került, a felhalmozási kiadások és a pénzeszköz átadások előirányzata viszont emelésre került.

**KÖZINTÉZMÉNYEK SZOLGÁLTATÓ IRODÁJA:**

2020. évi bérkompenzáció: Jelen módosítással érintett időszakban a bérkompenzáció összege 453.744 Ft. A Közintézmények Szolgáltató Irodáját megillető bérkompenzáció összege 187.629 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Előirányzat kiegészítés, átcsoportosítás, visszavonás:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Bevételek** | **Kiadások** | | | |
| **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Felhalmozási** |
| Támogatások (TOP, GINOP, Közfoglalkoztatás) | 251.989 | -500.000 | 751.989 |  |  |
| Intézmény-finanszírozás előirányzatának visszavonása | -11.261.042 |  |  | -11.309.032 | 47.990 |

TOP és GINOP pályázatokra, illetve közfoglalkoztatás támogatására 3.988.023 Ft-ot kapott az intézmény, melyet követően bevételi oldalon az intézményfinanszírozás előirányzata 3.736.034 Ft-tal csökkentésre került, így 251.989 Ft támogatás maradt, mellyel szemben kiadási oldalon a személyi kiadások előirányzata 500.000 Ft-tal csökkent, a járulékok előirányzata viszont 751.989 Ft-tal emelésre került.

A módosítással érintett időszakban az intézmény 19.738.057 Ft saját bevételt realizált, melyet követően bevételi oldalon az intézményfinanszírozás előirányzata 19.690.067 Ft-tal került csökkentésre, így 47.990 Ft bevétel maradt, mely kiadási oldalon a felhalmozási kiadások előirányzatát növelte. Az intézményfinanszírozás előirányzata további 11.309.032 Ft-tal került csökkentésre, mely kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatának csökkentését eredményezte.

**BERETTYÓÚJFALUI POLGÁRMESTERI HIVATAL:**

2020. évi bérkompenzáció: Jelen módosítással érintett időszakban a bérkompenzáció összege 453.744 Ft. A Polgármesteri Hivatalt megillető bérkompenzáció összege 2.772 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Előirányzat kiegészítés, átcsoportosítás, visszavonás:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Bevételek** | **Kiadások** | | | | |
| **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Felhalmozási** | **Pénzeszköz átadás** |
| Működési bevétel | 312.167 |  |  | 312.167 |  |  |
| Pénzmaradvány korrekció | 490.908 |  |  | 490.908 |  |  |
| Közfoglalkoztatás | 1.200.000 | 1.113.689 | 86.311 |  |  |  |
| Előirányzat kiegészítés | 10.500.000 | 4.214.774 |  | 4.396.450 | 1.888.776 |  |

A Berettyóújfalui Polgármesteri Hivatal 2020. negyedik negyedévében 312.167 Ft saját bevételt realizált, mely kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát növeli. Közfoglalkoztatás támogatása jogcímen az intézmény 1.200.000 Ft bevételt realizált. A kapott támogatás kiadási oldalon a személyi kiadások (1.113.689 Ft) és a járulékok (86.311 Ft) előirányzatát növeli. Pénzmaradvány korrekciót követően a bevételi előirányzat 490.908 Ft-tal növekedett, mely kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát növeli. Az intézményfinanszírozás előirányzata 10.500.000 Ft-tal került emelésre, mellyel szemben a személyi kiadások, a dologi kiadások és a felhalmozási kiadások előirányzata került emelésre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet módosítását elfogadni szíveskedjenek.

Az előterjesztéshez **1 db rendelet-tervezet** tartozik.

Berettyóújfalu, 2021. május 7.

Muraközi István

polgármester

**Előzetes hatásvizsgálat**

**az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításához**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a költségvetési rendeletet előkészítő jegyzőnek előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérnie a szabályozás várható következményeit. Önkormányzati rendelet esetében az előzetes hatásvizsgálat eredményéről az önkormányzat képviselő-testületét kell tájékoztatni a rendelet elfogadását megelőzően.

**Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:**

A rendeletalkotással a hatályos jogszabályi rendelkezések figyelembe vételével valósul meg Berettyóújfalu Város Önkormányzata 2020. évi költségvetési rendeletének aktualizálása. Ennek hatására a költségvetési rendeletünk a vizsgált időszak alatt bekövetkezett változásokat tételesen mutatja be mind a bevételek mind a kiadások tekintetében.

**Környezeti, egészségi hatása:**

A helyi költségvetési rendelet a város polgáraira, vállalkozásaira, szervezeti egységeire, intézményeire környezeti és egészségi hatásokat nem gyakorol.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

A rendeletmódosítás előkészítése, megalkotása többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

**A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A módosított rendelettel aktualizáljuk a város költségvetését érintő bevételeket és kiadásokat mind a központi támogatások, kormányzati döntések, mind a helyi hatáskörök tekintetében. A változások átvezetését követően reálisabb képet kaphatunk a város költségvetését, s gazdálkodását illetően.

**A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Berettyóújfalu, 2021. május 7.

Dr. Körtvélyesi Viktor

jegyző

RENDELET-TERVEZET

Berettyóújfalu Város Önkormányzata Képviselő-testületének

**…./….. .(… . … .) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról

Berettyóújfalu Város Önkormányzata Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-ában kihirdetett veszélyhelyzetre figyelemmel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján, Berettyóújfalu Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a könyvvizsgáló véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §**

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (II. 28.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: költségvetési rendelet) 2.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését:

6 409 264 328 Ft Költségvetési bevétellel

8 900 643 258 Ft Költségvetési kiadással

-2 491 378 930 Ft Költségvetési egyenleggel

ebből:

-372 818 721 Ft működési hiány

-2 118 560 209 Ft felhalmozási hiány

2 538 316 287 Ft Finanszírozási bevétellel

46 937 357 Ft Finanszírozási kiadással

2 491 378 930 Ft Finanszírozási egyenleggel

ebből:

2 491 378 930 Ft finanszírozási többlet

**8 947 580 615 Ft Bevételi főösszeggel**

**8 947 580 615 Ft Kiadási főösszeggel**

állapítja meg.”

**2. §**

A költségvetési rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) Az Önkormányzat a kiadások között polgármesteri tartalékot, egyensúlyi tartalékot és fejlesztési tartalékot 2020. december 31-re vonatkozóan nem állapít meg.”

**3. §**

A költségvetési rendelet 1., 2., 2/a/I, 2/a/II, 2/b és 3. mellékletei helyébe jelen rendelet 1., 2., 3., 4., 5. és 6. mellékletei lépnek.

**4. §**

Ez a rendelet 2021. május 28-án lép hatályba.

**polgármester jegyző**

[Költségvetés módosítás mellékletei 2020.12.31..xlsx](https://link.berettyoujfalu.hu/20210525/2020%20k%f6lts%e9gvet%e9s%20m%f3d/K%f6lts%e9gvet%e9s%20m%f3dos%edt%e1s%20mell%e9kletei%202020.12.31..xlsx)