Mosonmagyaróvár Város Polgármestere

*….. napirend*

**ELŐTERJESZTÉS**

**a Képviselő-testület 2024. szeptember 12-ei ülésére**

**Tárgy:** Az Önkormányzat2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása 2024. június 30-i állapot szerint

**Előterjesztő:** Dr. Árvay István polgármester

**Az előterjesztést megtárgyalja:**

Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság

|  |
| --- |
| Előkészítő szervezeti egység:  Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal – Pénzügyi Osztály |
| Készítette: Molnárné Nagy Edina – pénzügyi osztályvezető |
| Pénzügyi fedezetet nem igényel. |
| Törvényességi szempontból kifogást nem emelek, beterjesztésre alkalmas. |
| Fehérné dr. Bodó Mariann címzetes főjegyző |

A napirendet nyilvános ülésen javasolt tárgyalni, a rendelet elfogadásához **minősített** többség szükséges.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Mosonmagyaróvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi költségvetését az 1/2024. (II.16.) önkormányzati rendelettel fogadta el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. §-a rendelkezik az előirányzatok módosításáról, átcsoportosításáról. Az államháztartási önkormányzati alrendszerben az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a testület az előirányzat-módosításokat, illetve előirányzat-átcsoportosításokat negyedévenként - kivétel első negyedév -, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig átvezeti az önkormányzat költségvetési rendeletén.

Az Önkormányzat költségvetési rendeletének 14-15. §-a határozza meg az előirányzat-módosítás, illetve -átcsoportosítás szabályait, arról való tájékoztatási kötelezettséget.

Az Önkormányzat, valamint a felügyelete alá tartozó intézmények költségvetési jelentését adott időszak vonatkozásában az időszakot „záró” tárgyhónapot követő hó 20-áig - illetve azt követő első munkanapon - kell továbbítani a Magyar Államkincstár felé. Jelen előterjesztés a 2024. június 30. napjáig bekövetkezett változásokat, azok költségvetési rendeleten való átvezetését mutatja be.

A módosítások magukba foglalják a Képviselő-testület elé terjesztett pótelőirányzatok átvezetését, valamint a polgármesteri hatáskörben, illetve testületi hatáskörben elrendelt előirányzat-átcsoportosításokat, -módosításokat.

A korábbi évek gyakorlatának megfelelően a változásokat intézményenként, jogcímenként mutatjuk be, ezen belül elkülönítve az állami pótlólagos támogatásokat, a felügyeleti hatáskörben végzett átvezetéseket, módosításokat, illetve a saját hatáskörben végzett átcsoportosításokat.

A változások mind a rendeletben és annak mellékleteiben, mind az előterjesztésben „Ft”-ban kerülnek bemutatásra.

**A Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata irányítása alá tartozó szervek költségvetésén a következő módosítások, átcsoportosítások átvezetésére került sor, illetve az alábbiak javasoltak átvezetésre:**

***Óvodák:***

Az óvodai intézmények költségvetési főösszege összesen **128.708.641 Ft-tal nőtt**, a következők alapján:

Felügyeleti-, illetve saját hatáskörben:

* jubileumi jutalom átadott forrás +6.546.740 Ft
* felmentési bérre átadott forrás +1.611.912 Ft
* SNI és BTMN gyermekek gondozására átadott pótelőirányzat +16.862.138 Ft
* 2023. évi maradványok nyilvántartásba vétele +714.922 Ft
* májusi testületi döntés alapján a köznevelési jutalom kiegészítése +35.531.523 Ft
* júniusi testület döntés alapján 10 % béremelés és 2. kétheti

bérkiegészítés fedezete +66.832.202 Ft

* dologi kiadásokból átcsoportosítás felhalmozásra, kisértékű

tárgyi eszközök beszerzésére: +/-334.680 Ft

* polgármesteri, alpolgármesteri, választókerületi támogatás: + 601.950 Ft
* egyéb működési bevételből adódó többletbevétel: + 7.254 Ft

**Összesen: +128.708.641 Ft**

Jubileumi jutalom kifizetésére – jogszabály alapján – a Lurkóvár és a Kékcinke Óvodákban került sor, felmentési bér kapcsán az Ostermayer óvoda részesült pótelőirányzatban.

SNI és BTMN gyermekek gondozására valamennyi óvodai intézmény részére történt pótelőirányzat átadás az önkormányzat erre a célra elkülönített tartaléka terhére.

A dologi kiadások terhére 334.680 Ft került átcsoportosításra a beruházási kiadásokra, kisértékű eszközök beszerzésére (Ostermayer és Vackor Óvodák esetében).

A 2023. évi maradvány nyilvántartásba vétele az Őzikés (330.326 Ft), Lurkóvár (51.990 Ft), Ostermayer (19.860 Ft), Kékcinke (275.790 Ft) és a Vackor (36.956 Ft) óvodákban megtörtént a közüzemi költségek fedezetére.

Polgármesteri keretből a Lurkóvár óvoda (317.500 Ft), alpolgármesteri keretből az Ostermayer óvoda (44.450 Ft) részesült támogatásban; választókerületi támogatásban az Ostemayer (90.000 Ft) és a Bóbita óvoda (150.000 Ft) részesültek, jellemzően kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére és szolgáltatások igénybevételére.

***Mosonmagyaróvár Egyesített Bölcsődék Intézménye:***

Az intézmény költségvetése **41.802.900 Ft-tal** nőtt az első félévben.

Az intézményben a következő előirányzat módosítások történtek, felügyeleti és saját hatáskörben:

* felmentési bérre kapott pótelőirányzat +6.328.772 Ft
* júniusi testületi döntés alapján 10 % béremelés és a 2.

kétheti bérkiegészítés fedezete +35.103.182 Ft

* 2023. évi maradvány nyilvántartásba vétele

távhőre +370.946 Ft

* dologi kiadásokból átcsoportosítás beruházásra,

kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére +/- 58.800 Ft

**Összesen: +41.802.900 Ft**

Szociális ágazati összevont pótlékkal a bölcsőde eredeti költségvetésében kalkuláltunk, ezért ez jelenleg nem eredményez módosítást; az első féléves tényleges előirányzat 4.198.471 Ft volt.

***Hansági Múzeum:***

Az intézmény költségvetése az eredeti előirányzathoz képest **8.863.106 Ft-tal növekedett,** melyet a következő változások eredményeztek:

* júniusi testületi döntés alapján a 10 %-os béremelés és a 2. kétheti bérkiegészítés fedezete +8.790.924 Ft;
* 2023. évi maradvány nyilvántartásba vétele a dologi kiadásokra +72.182 Ft;
* a települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása és ennek kiegészítése jogcímen kapott állami támogatásból az intézményt megillető rész +/-15.877.102 Ft, mely összeg az állami támogatást növeli, ugyanakkor az önkormányzati támogatást csökkenti.

***Futura Szolgáltató Központ***

Az intézmény költségvetése **38.173.516 Ft-tal növekedett** az eredetihez előirányzathoz képest

a következők szerint:

* júniusi testületi döntés szerinti 10 % béremelés és a 2. kétheti bérkiegészítés fedezete +41.560.016 Ft;
* a tábor víz- és csatorna vezetékének cseréjére polgármesteri hatáskörben elrendelt átcsoportosítás alapján -3.540.000 Ft az önkormányzat javára;
* a vállalkozási maradvány (+153.500 Ft) nyilvántartásba vétele dologi kiadásokra (+139.685 Ft) és a vállalkozási maradványt terhelő befizetési kötelezettségre (+13.815 Ft);
* a költségvetési maradvány nyilvántartásba vételre került az önkormányzati finanszírozás egyidejű csökkentése mellett +/-6.890.337 Ft értékben.

Az intézmény szervezeti egységein belül az alábbi előirányzat átcsoportosítást hajtottuk végre:

A Gazdasági Iroda dologi kiadásaiból a beruházási kiadásokra 124.991 Ft került átcsoportosításra polgármesteri hatáskörben mobiltelefon beszerzése tárgyában.

***Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal:***

A Polgármesteri Hivatal költségvetési előirányzata **87.371.404 Ft-tal növekedett** az eredetihez képest a következők alapján:

* júniusi testületi döntés alapján a 10 %-os béremelés és a 2. kétheti bérkiegészítés fedezete +60.857.112 Ft;
* a 2023. évi maradvány nyilvántartásba vétele a beruházási kiadásokra +9.375.111 Ft;
* a 2024. június 9. napjára kitűzött az Európai Parlament tagjai, helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek általános választása, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők általános választása eredeti előirányzatának nyilvántartásba vétele (+17.139.181 Ft többletbevétel) a személyi jellegű kiadásokra (+12.301.001 Ft), járulékokra (+1.740.712 Ft) és dologi kiadásokra (+3.097.468 Ft).

***Mosonmagyaróvári Önkormányzati Rendészet:***

A Rendészet költségvetési főösszege **+8.926.354 Ft**-tal növekedett az eredeti előirányzathoz képest, melyből a 2023. évi beszámolóban kimutatott maradvány nyilvántartásba vétele a beruházási kiadásokra (kamerarendszer bővítésére) +2.793.730Ft. A júniusi testületi döntés alapján a 10 %-os béremelés és a 2. kétheti bérkiegészítés fedezete +6.132.624 Ft. Polgármesteri hatáskörben szintén a kamerarendszer bővítése érdekében a beruházási kiadásokra átcsoportosítást hajtottunk végre a személyi juttatásokról és a járulékokról +/-2.839.464 Ft összegben.

***Mosonmagyaróvár Város Önkormányzata:***

Az Önkormányzat költségvetési főösszege figyelembe véve a pótlólagos állami támogatásokat, illetve a testület által év közben meghozott határozatokat mindösszesen **659.217.833 Ft-tal növekedett.**

**Az előirányzat módosítások forrásai a következők:**

* *állami támogatás növekedése (szociális ágazati*

*összevont pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék): + 85.122.294 Ft*

* *települési önkormányzatok kulturális feladatainak*

*bérjellegű támogatásának kiegészítése: + 511.212 Ft*

* *2022. évi beszámoló felülvizsgálatának eredménye-*

*ként kapott többlet bevétel: + 1.160.690 Ft*

* *NEAK támogatás 2024. II. félév vonatkozásában*

*(iskolavédőnők): + 26.462.304 Ft*

* *Vízisport központ létesítése visszaigényelhető áfa*

*összegének növekedése a kiadás növelése miatt: + 4.590.000 Ft*

*megelőlegező állami támogatás növekedése: + 352.558 Ft*

* *2023. évi többlet maradvány nyilvántartásba vétele: + 194.856.055 Ft*
* *májusi testületi döntés alapján a kiadások fedezetére*

*a lekötött betét állományának növelése: + 267.091.776 Ft*

* *júniusi testületi döntés alapján a kiadások fedezetére*

*a lekötött betét állományának növelése: +355.399.703 Ft*

***Mindösszesen: + 935.546.592 Ft***

**Ezt „hígítja” az intézményfinanszírozási kiadások növekedése, mely 276.328.759 Ft-ot jelent, így a változás mindösszesen +659.217.833 Ft.**

*Az előirányzat módosítások, átcsoportosítások részletezése kiadások szempontjából:*

* ***személyi juttatások 28.209.968 Ft-tal, a járulékok 3.672.719 Ft-tal növekedtek az eredeti előirányzathoz képest, az együttes növekmény 31.882.687 Ft:***
  + iskolavédőnői ellátást érintő II. félévre vonatkozó személyi jellegű kiadások és járulékaik megtervezése a NEAK támogatás terhére +23.374.605 Ft és +3.087.700 Ft;
  + júniusi testületi döntés alapján a 10 % béremelés és a 2. kétheti bérkiegészítés fedezetének biztosítása az egészségügyi ellátások és a jogalkotás kormányzati funkción érintett dolgozókat megilletően +4.546.308 Ft és 591.020 Ft;
  + polgármesteri hatáskörben elrendelt átcsoportosítás alapján:
    - a Futókörök napja dologi kiadásaira történő átcsoportosítás a reprezentációs kiadásokról és járulékaikról -270.000 Ft és -6.000 Ft;
    - Szigetköz legnagyobb halászleve reprezentációs kiadásaira +759.054 Ft ugyanezen kiadás előzetesen felszámított áfájáról, a dologi kiadásokról személyi jellegű kiadásokra (a vállalkozó adómentes);
  + Mosonmagyaróvár Környezetvédelméért díjat az idei évben a Vackor Óvoda érdemelte ki, ezért a személyi jellegű kiadásokról az államháztartáson belüli pénzeszköz átadásra megtörtént az átcsoportosítás -200.000 Ft összegben.
* ***dologi kiadások előirányzata 38.201.962 Ft-tal emelkedett a következők szerint:***
  + polgármesteri hatáskörben elrendelt átcsoportosítás alapján:
    - a Futókörök napja dologi kiadásaira történő átcsoportosítás a reprezentációs kiadásokról és járulékaikról +270.000 Ft és +6.000 Ft;
    - Szigetköz legnagyobb halászleve reprezentációs kiadásaira

-759.054 Ft ugyanezen kiadás előzetesen felszámított áfájáról, a dologi kiadásokról személyi jellegű kiadásokra (a vállalkozó adómentes);

* + - a 6. sz. vegyes fogorvosi körzet bérleti díjának biztosítására +799.976 Ft a rezsi és távhő támogatás áh-n kívüli kiadásainak terhére;
    - zöldterület kezelés dologi kiadásaira +2.787.650 Ft a zöldterület felújításról;
    - az önkormányzati vagyongazdálkodás egyéb dologi kiadásairól -850.000 Ft az 1842/10 hrsz ingatlan megvásárlása érdekében a beruházási kiadásokra;
* áprilisi testületi döntés alapján a Movaréna Kft által fenntartott zöldterületek kezelésére +6.350.000 Ft az zöldterület felújításról;
* májusi testületi döntés alapján átcsoportosítás szintén a zöldterület felújításról +9.597.390 Ft az Erkel Ferenc utcai régi játszótér elbontása, valamint új növények telepítése érdekében;
* májusi testületi döntés alapján az általános tartalék terhére a Movinnov által kezelt önkormányzati lakások rezsi költségeinek biztosítása érdekében +20.000.000 Ft.
* ***ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzata nem változott az eredeti előirányzathoz képest.***
* ***elvonások és befizetések rovatain az előirányzat 12.428.938 Ft-tal növekedett*** az eredetihez képest a 2023. évi beszámoló visszafizetési kötelezettségének teljesítése érdekében. Az elemi költségvetésben e kötelezettségre terveztünk 15 millió Ft-ot, melyet eredeti előirányzatban az önkormányzat nem szerepeltethet a K5021 „A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások” rovaton, helyette a K506 egyéb működési célú támogatások áh-n belülre rovatra került ezen összeg, melynek terhére az átcsoportosítás megtörtént.
* ***államháztartáson belüli pénzeszköz átadás 179.649.531 Ft-tal növekedett*** a következők alapján:
* Térségi Társulás által fenntartott szociális intézmények részére továbbított ágazati pótlékok (szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék) átadása miatt +78.988.457 Ft és +1.935.366 Ft;
* a 2023. évi beszámolóban kimutatott állami támogatás visszafizetési kötelezettség rendezésére átcsoportosítás az elvonások és befizetések rovat javára -12.428.938 Ft;
* júniusi testületi döntés alapján a 10 %-os béremelés és a 2. kétheti bérkiegészítés forrásának biztosítása a Mosonmagyaróvár Térségi Társulás két intézményének (KESZI és CSK) dolgozói számára +75.499.759 Ft és 35.454.887 Ft;
* Mosonmagyaróvár Környezetvédelméért Díj átadása a Vackor óvoda részére áh-n belüli támogatásként a személyi jellegű kiadásokról történő átcsoportosítással +200.000 Ft.
* ***egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzata 4.401.926 Ft-tal csökkent az eredeti előirányzathoz képest:***
  + polgármesteri hatáskörben elrendelt átcsoportosítás alapján:
    - a 3. sz. háziorvosi körzet hosszú távú betöltése érdekében egyszeri vissza nem térítendő áh-n kívüli támogatás nyújtására a rezsi és távhő költségek támogatása terhére -3.000.000 Ft;
    - a 6. sz. vegyes fogorvosi körzet bérleti díjának biztosítására érdekében -799.976 Ft a rezsi és távhő támogatás áh-n kívüli kiadásairól a bérleti díjak dologi kiadások javára;
  + választókerületi támogatás a Bóbita óvoda részére -150.000 Ft, az Ostermayer óvoda részére -90.000 Ft, polgármesteri keretből nyújtott támogatás a Lurkóvár óvodának -317.500 Ft, valamint alpolgármesteri keretből nyújtott támogatás az Ostermayer óvodának -44.450 Ft, mely összegek az óvodák intézményfinanszírozásában jelennek meg.
* ***tartalék előirányzata mindösszesen 213.450.044 Ft-tal csökkent, melyet a következő változások indokoltak:***
* az **SNI-s és BTMN-s gyermekek ellátására** 37.000.000 Ft tartalék került elkülönítésre, melyből átvezetésre került az intézményekhez 16.862.138 Ft (-). Rendelet alapján az átcsoportosítások polgármesteri hatáskörben történtek meg, az átcsoportosítás követően fennmaradt egyenleg 20.137.862 Ft.
* **jubileumi jutalom és felmentési bér** kifizetésére elkülönített forrás név szerinti analitika alapján 44.000.000 Ft volt, ebből az intézmények felé az első félévben átadásra került -7.940.684 Ft és -6.546.740 Ft; így a rendelkezésre álló egyenleg 29.512.576 Ft.
* **a működési és fejlesztési tartalék** induló összege 167.970.855 Ft volt, ehhez az összeghez adódott hozzá a Futura Szolgáltató Központ alaptevékenységének maradványa +6.890.337 Ft értékben, majd az áprilisi testületi ülésen ezen tartalékforrás terhére biztosított a Képviselő-testület forrást a Futura „A víz körforgása” beltéri interaktív golyópályás játszóhely megvalósítása tárgyában -61.277.500 Ft összegben a beruházási kiadások javára. Május hónap folyamán a 2023. évi beszámoló elfogadását követően került nyilvántartásba vételre az önkormányzat többlet maradványa +194.856.055 Ft összegben a zárszámadási rendeletnek megfelelően, így a működési és fejlesztési tartalék 308.439.747 Ft-ra növekedett. Májusi testületi döntés alapján felhalmozási kiadásokra ezen forrás felhasználása meg is történt a döntésnek megfelelően, így a forrást teljes mértékben kimerítettük.
* **általános tartalék** előirányzata mindösszesen 14.129.627 Ft-tal csökkent, az induló előirányzat 50 millió Ft volt:

1. MEBI szociális összevont ágazati pótléka az I. félév vonatkozásában, melyet az intézmény költségvetésére eredeti előirányzatban tartalmaz +4.198.471 Ft;
2. a települési önkormányzatok kulturális feladatai bérjellegű támogatásának kiegészítése jogcímen +511.212 Ft;
3. 2022. évi beszámoló felülvizsgálatának eredményeképpen +1.160.690 Ft;
4. Hansági Múzeum részére a települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatásából az intézményt megillető állami támogatás átadása és ezzel egyidejűleg az önkormányzati támogatás csökkentése +/-15.877.102 Ft;
5. májusi testületi döntés alapján az általános tartalék terhére a Movinnov által kezelt önkormányzati lakások rezsi költségeinek biztosítása érdekében -20.000.000 Ft.

Az átvezetéseket követően az általános tartalék egyenlege 35.870.373 Ft.

A projektekhez kapcsolódó céltartalék (eredeti előirányzat 4 millió Ft) nagysága az előterjesztés készítésének időszakában nem változott.

*Az átvezetések eredményeképpen, a tartalék előirányzata jogcímenként, 2024. június 30-i állapot szerint a következő:*



* ***Beruházások előirányzata 466.360.355 Ft-tal növekedett:***
  + polgármesteri hatáskörben elrendelt átcsoportosítások:
    - tárgyi eszköz felújítása érdekében a kiemelt önkormányzati rendezvények kormányzati funkción belül -283.972 Ft átcsoportosítása tárgyi eszköz beszerzésről;
    - az önkormányzati vagyongazdálkodás egyéb dologi kiadásairól +850.000 Ft az 1842/10 hrsz ingatlan megvásárlása érdekében a beruházási kiadásokra;
    - a Hold utcai játszótéren kosárlabda pálya létesítése tárgyában +937.992 Ft a zöldterület felújításról;
  + áprilisi testületi döntés alapján a Futura „A víz körforgása” beltéri interaktív golyópályás játszóhely létesítése érdekében a működési és fejlesztési tartalékból +61.277.500 Ft;
  + májusi testületi döntés alapján:
    - önkormányzati intézmények beruházásaira +10.000.000 Ft, ebből 8.439.747 Ft a működési és fejlesztési tartalék terhére, 1.560.253 Ft a lekötött betét terhére;
    - útépítésekhez kapcsolódó műszaki ellenőrzési feladatokra +20.000.000 Ft a lekötött betét terhére;
    - játszóterekhez kapcsolódó beruházásokra +15.000.000 Ft a zöldfelület felújításról;
    - út, járda, csomópont és parkolók építése, tervezése, engedélyezése, kivitelezése tárgyában +300.000.000 Ft a működési és fejlesztési tartalékból;
    - Vízisport központ fejlesztése közbeszerzési eljárás sikeres lebonyolítása érdekében pótlólagos forrás biztosítása +21.590.000 Ft, melyből 17 millió Ft a lekötött betét terhére, 4,59 millió Ft a Vízisportközpont visszaigényelhető áfájának terhére;
    - Movinnov által bonyolított Sóház lakásainak beruházási kiadásaira +21.897.638 Ft a lekötött betét terhére;
  + júniusi testületi döntés alapján az Ovikréta rendszer indulásához szükséges laptopok beszerzése tárgyában +15.091.197 Ft a lekötött betét terhére.
* ***a felújítások előirányzata 151.093.772 Ft-tal növekedett az alábbiak szerint:***
  + polgármesteri hatáskörben elrendelt átcsoportosítás alapján:
    - zöldterület kezelés dologi kiadásaira -2.787.650 Ft a zöldterület felújításról;
    - a Futura Szolgálató Központ dologi kiadásainak terhére átcsoportosítás az önkormányzati intézmények felújítására +3.540.000 Ft a dunaszigeti tábor víz- és csatornavezetékének cseréje érdekében;
    - tárgyi eszköz felújítás érdekében a kiemelt önkormányzati rendezvények kormányzati funkció tárgyi eszközök beszerzéséről +283.972 Ft;
    - a Hold utcai játszótéren kosárlabda pálya létesítése tárgyában --937.992 Ft a zöldterület felújításról beruházásra;
  + áprilisi testületi döntés alapján a Movaréna Kft által fenntartott zöldterületek kezelésére a dologi kiadásokra -6.350.000 Ft az zöldterület felújításról;
  + májusi testületi döntés alapján:
    - a zöldterület felújításról -9.597.390 Ft az Erkel Ferenc utcai régi játszótér elbontása, valamint új növények telepítése érdekében a dologi kiadásokra;
    - zöldfelület felújításról -15.000.000 Ft a játszótérrel kapcsolatos beruházásokra, valamint -/+30.000.000 Ft a marás-aszfaltozás, járdák felújítására;
    - önkormányzati intézmények felújítására +40.000.000 Ft a lekötött betét terhére;
    - marás, aszfaltozás, hidak műszaki állapotának felülvizsgálata felújításra +50.000.000 Ft a lekötött betét terhére;
    - Movinnov által bonyolított Sóház lakásainak felújítása érdekében +81.102.362 Ft a lekötött betét terhére;
  + júniusi testületi döntés alapján a Szociális Foglalkoztató homlokzat és kapu felújítására +10.840.470 Ft, melyből 5.900.000 Ft a védett épületek támogatásának terhére, 4.940.470 Ft a lekötött betét terhére valósul meg.
* ***az egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülre előirányzata nem változott az első félévben***
* ***az egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre rovat előirányzata 2.900.000 Ft-tal csökkent:***
  + a 3. sz. háziorvosi körzet hosszú távú betöltése érdekében egyszeri vissza nem térítendő felhalmozási célú áh-n kívüli támogatás nyújtására a rezsi és távhő költségek támogatása terhére +3.000.000 Ft polgármesteri hatáskörben;
  + júniusi testületi döntés alapján a Szociális Foglalkoztató homlokzat és kapu felújítására -5.900.000 Ft a védett épületek támogatásának terhére.
* *a finanszírozási kiadások között szereplő* ***államháztartási megelőlegezések visszafizetésének előirányzata szinkronban a bevétellel +352.558 Ft-tal növekedett az első félév során.***

**Összköltségvetés az eredeti előirányzathoz képest az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetési előirányzata a fentiek alapján 659.217.833 Ft-tal növekedett, melyből az összevont mérleg alapján a fejlesztési kiadások előirányzatának növekedése összesen 614.554.127 Ft-ot tesz ki, a működési kiadások pedig 44.663.706 Ft-tal növekedtek a pótlólagos állami támogatások, többlet támogatások, bevételek, illetve a tartalék révén.**

**Állami támogatások:** A rendelet-tervezet 12. számú melléklete részletesen bemutatja az állami támogatások előirányzatának alakulását. Jelen előterjesztés készítésének időszakában (januártól-júniusig) mindösszesen 86.794.196 Ft plusz állami támogatással számolhattunk.

*Az előterjesztés részét képezi egy összefoglaló rovatos tájékoztató intézményenként a teljesítésekről 2024. június 30-i állapot szerint.*

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet elfogadására.

Mosonmagyaróvár, 2024. szeptember 3.

Dr. Árvay István s.k.

polgármester