#  INDOKOLÁS

**a 2023. évi költségvetési rendelet II. számú módosításhoz**

**I. A költségvetési rendeletben meghatározottak szerint utólagos tudomásul vételt jelentő tételek**

1. ***Működési és felhalmozási célú támogatások előirányzatainak módosítása***
* A feladatalapú támogatások 2023. május havi elszámolása alapján 148.568 eFt többletbevételünk keletkezett, amelynek nagy részét az új bölcsőde nyitása, valamint intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának központi újraosztása magyarázza.
* A 2022. évi beszámoló keretében történt elszámolás alapján az általános működési és ágazati feladatok támogatásai vonatkozásában önkormányzatunknak 48.440 eFt összegű pótigénye keletkezett.
* A 257/2000. (XII. 26.) Korm. rend. alapján a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazati pótlékra jogosult közalkalmazottakat szociális ágazati összevont pótlék illeti meg. Központi bevételként beemelésre került 81.013 eFt összegű támogatás, mellyel egyidejűleg a pótlékra jogosultakat foglalkoztató intézmények (Pálos K. Szociális Szolgáltató, valamint az Egyesített Bölcsődei Intézmény) költségvetési kiadási előirányzatai kerültek megemelésre.
* A veszélyhelyzet ideje alatt a szomszédos országban fennálló humanitárius katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatásáról és az azzal kapcsolatos egyéb intézkedésekről szóló 104/2022. (II.12.) Korm.rend.alapján Önkormányzatunk a rendeletben meghatározott támogatás igénylés feltételeinek megfelelően a helyi védelmi bizottság részére az igény bejelentést megküldi. Az önkormányzat az ideiglenes védelemre jogosult vagy a menedékes szállása és ellátása után naponta elszállásoltanként és ellátottanként 2022. november 1. napját követően 5.000 Ft fajlagos támogatásra jogosult. Ezidáig már beemelt támogatáson felül további 15.372 eFt összegben részesültünk. Ez alapján mind a bevételi mind pedig a kiadási előirányzat (szociális ágazat kiadásai) beemelése megtörtént a költségvetési rendeletbe. Ezen összegből az elhelyezést és ellátást biztosító intézmények, szervezetek kerülnek támogatásra. Ebből az összegből a Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat intézmény részére 1.375 eFt összeg került támogatásként biztosításra.
* A kéményseprő ipari közszolgáltatás ellátásának támogatása címén önkormányzatunk 117.571 eFt összegben részesült. Ezen tétel a „Kéményseprő ipari közszolgáltatás (központi támogatásból)” támogatásaként szerepel a kiadási előirányzatok között.
* Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás címén 6.766 eFt illette meg önkormányzatunkat. Az előirányzat beemelésre került a pályázó Berzsenyi Dániel Könyvtár intézmény kiadási tételeire.
* A Honvédelmi Minisztériumtól 30.743 eFt összegű támogatásban részesültünk a Szombathelyi Uszoda megnövekedett energiaköltségeinek kompenzálására, amely összeget át kell adnunk az üzemeltető VASIVÍZ Zrt. részére.
1. ***egyenleg: + 197.008 eFt***
2. A költségvetési szervek ***saját hatáskörben végrehajtható előirányzat módosítási*** kérelmet nyújtottak be. A bevételi és kiadási előirányzataik ezen módosítással összességében +217.262 eFt-tal növekedtek.

A Szombathelyi Köznevelési GAMESZ valamint a 18 óvoda 3.389 eFt működési bevételi többletet realizált. Ezen bevételek egy része az angol, német nyelvi oktatáshoz és a zeneovi, illetve táncoktatási szolgáltatásokhoz kapcsolódó befizetéseiből származnak. Ugyancsak itt szerepel a nem szombathelyi lakcímmel rendelkező óvodások után a vidéki önkormányzatok által befizetett étkezési hozzájárulások, illetve a Német Nemzetiségi Önkormányzat által nyújtott támogatások összege is.

Jelentős működési többletbevétel keletkezett a Mesebolt Bábszínház vonatkozásában, a „Bábművészeti Világtalálkozó” rendezvénysorozat lebonyolításával kapcsolatosan. Az intézmény saját bevételét 24.600 e Ft-tal növeli a Színházi Olimpia Nonprofit Kft. részére kiszámlázásra kerülő összeg, amely a rendezvény programjain fellépő művészek és együttesek kiadásaira biztosít fedezetet. A bábszínházi előadások létrehozását célzó NKA, illetve több EMT-TE E-23 pályázaton összesen 24.600 eFt-ot nyert el az intézmény, amely a pályázati feltételekben foglalt elismert kiadásokra nyújt fedezetet.

A Savaria Szimfonikus Zenekar 137.180 eFt-ot nyert az EMT-ZENEMŰV-23-0032 elnevezésű pályázaton. Az előadásokkal kapcsolatosan felmerülő - többek közt, előadói díjak, szállítási és szállásköltség, illetve a felhalmozási támogatás rész, hangszerek (zongora, vonós hangszerek, fúvós hangszerek) beszerzésére - a pályázatban szereplő kiadásokon kerül felhasználásra.

A Savaria Múzeum működési bevételi előirányzata saját hatáskörben megemelésre került, a DBU támogatási program keretében elnyert 8.958 eFt összeggel, melyet a Skanzen területén, rendezvények megvalósítására, a Skanzen tárgyfeliratainak, házainak megújítására, gyümölcsöskertjének gondozására kíván fordítani.

Az NKA „Kortárs magyar iparművészeti alkotások megvásárlására a Szombathelyi Képtár számára” c. pályázaton 4.800 e Ft többletbevételt ért el a múzeum, melyet képzőművészeti alkotás megvásárlásra használ fel a pályázati feltételeknek megfelelve.

A Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat intézményi többletbevétele egyrészről az ellátási díjak többletbevételéből és ÁFA visszatérülésből származik. A többlet egy része a vásárolt élelmezés többletkiadásainak fedezetére, illetve felhalmozási kiadások fedezetére kíván az intézmény felhasználni (pl.. a Családok Átmeneti Otthonában két lakás konyhaberendezésének, kettő lakás szobaberendezésének cseréjére, stb…) A többlet nagyobbik része későbbi felújítási célok meghatározásáig egyelőre nem kerül felhasználásra.

Jogszabályi változás következtében a területi védőnői szolgálatok működtetése 2023. július 1-től átszervezésre került. A Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete a második félévre tervezett NEAK finanszírozásának lehívására ezen időponttól már nem jogosult, ezért működési bevételi előirányzatát 65.888 e Ft-tal csökkenteni szükséges. Az intézmény ezzel egyidejűleg kiadási előirányzataival ezen összeg erejéig visszalép.

Az Egyesített Bölcsődei Intézmény 9.256 e Ft Szakképzési hozzájárulást kapott tanulószerződéssel rendelkező tanulók béréhez. A többletbevétel összegével a személyi juttatások előirányzata is megemelésre került.

A Polgármesteri Hivatal 4.274 e Ft működési bevételi többlete a mezőőri szolgálat működéséhez kapott 1.080 e Ft-os támogatásból, az MJVSZ jegyzői kollégium lebonyolításához kapott 1.000 Ft támogatásból, valamint továbbszámlázott költségekből, diákmunka bértámogatásából tevődik össze, ezen összegekkel a kiadási előirányzatok is megemelésre kerültek a hivatal költségvetésében.

 ***b) egyenleg: 0 eFt***

1. ***A*** ***működési és felhalmozási célú államháztartáson belülről kapott támogatások, és a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevételei*** jellegéből adódóan meghatározott célú kiadások teljesítésének fedezetéül szolgálnak. A működési célú előirányzat 56.983 eFt összeggel növekedett. A leglényegesebbek az alábbiak:
* A Leopold Bloom Art Művészeti Alapítvány 1.000 eFt összeggel támogatta a 2023. évi Bloomsday rendezvényt. A kiadási előirányzat beemelése a „Kulturális ágazat, média kiadásai - Egyéb kulturális rendezvények” tételsorra történik.
* A korábban elnyert Európai Városi Létesítmények (European City Facility) pályázat célja, hogy a városok olyan átgondolt és átfogó beruházási koncepcióval rendelkezzenek, amely hozzájárul a város Fenntartható Energia és Klíma Akciótervének a megvalósításához. A pályázat támogatására további 6.767 eFt összeg került biztosításra. Mind a bevételi, mind pedig a kiadási előirányzat beemelésre került a költségvetési rendelet módosításában.
* Az EIT Urban Mobility TICER pályázattal kapcsolatban 237 eFt összeg támogatás érkezett. A bevételi és kiadási előirányzat beemelésre került a költségvetési rendelet módosításában.
* Az INTERREG Europe OD4GROWTH pályázat finanszírozására, amelynek célja a nyílt adatok hozzáférhetősége és felhasználhatósága a helyi fejlődés és a városok átalakulásának támogatása érdekében, 47.629 eFt összegű támogatás került biztosításra önkormányzatunk részére. Mind a bevételi, mind pedig a kiadási előirányzat beemelésre került a költségvetési rendelet módosításában.
* A TOP-6.1.5-2019-00002 pályázatban foglaltak szerint, a Ferenczy u. hiányzó szakaszának kiépítésére kapott 420. 312 e Ft támogatási összeg erejéig a felhalmozási célú bevételek előirányzata megemelésre került.
* Beemelére került a költségvetési rendelet módosítása során, a TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2020-000782. sz. Belvárosi közösségi tér fejlesztése pályázat, 6.023 e Ft összegű támogatása.
1. ***egyenleg: 0 eFt***

***d) A*** ***működéshez és felhalmozáshoz kapcsolódó*** – jelen módosításban beemelésre kerülő - ***többletbevételek*** összege mindösszesen 13.414 eFt.

* A „Köztemetés költségeinek megtérítése más önkormányzatoktól” címen kapott többlet a „Segély önkormányzati támogatásból” tételre került beemelésre 1.471 eFt összegben.
* A Közösségi Bérlakás Rendszer működéséhez kapcsolódó többletbevétel összege - mely 8.292 eFt - beemelésre került a Közösségi Bérlakás Rendszer kiadási előirányzatára.
* A 2023. évi I – VIII. havi teljesítési adatok alapján a „Vásárok bevétele” költségvetési sor többlete 1.618 eFt. Ezen összeggel megemelésre került a „Vásárok, rendezvények, karácsonyi díszkivilágítás” kiadási előirányzat.
* A Markusovszky körforgalom építése kapcsán 2 db közútcsatlakozás 1.940 eFt összege került továbbszámlázásra, amelyet összegét 2.834 eFt-al kiegészítve a vízkivételi mű részét képező ülepítő medence elbontására teremtünk fedezetet.
1. ***egyenleg: -2.834 eFt***
2. ***A Polgármesteri rendelkezések alapján történt előirányzat átcsoportosítások:***

|  |  |
| --- | --- |
| **Költségvetési előirányzat megnevezése** | **Összeg (ezer forintban)** |
| Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Savaria Karnevál megrendezése, kulturális rendezvények, fesztiválok megrendezése (Savaria Turizmus Nkft., egyéb kiadások, stb.) | +1.300 |
| Tartalékok - Általános tartalék | -1.300 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Informatikai fejlesztések -Digitális Óvoda | +4.500 |
| Tartalékok - Általános tartalék | -4.500 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Fürdő utca burkolat felújítás | +5.100 |
| Tartalékok - Általános tartalék | -5.100 |
| Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Erdő és vadgazdálkodási költség | +1.400 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) | -1.400 |
| Kulturális ágazat, média kiadásai - Hatósági díjak, egyéb kiadások, szakértői feladatok | +670 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) | -670 |
| Kulturális ágazat, média kiadásai - Szombathelyi Sárkányhajó Fesztivál | +500 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) | -500 |
| Kulturális ágazat, média kiadásai - Szombathelyi Turisztikai és Testvérvárosi Egyesület támogatása | +1.200 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) | -1.200 |
| Sport ágazat kiadásai - FALCO KC Kft. Támogatása | +55.000 |
| Tartalék - energia árak növekedése miatt képzett tartalék | -55.000 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - TOP-6.1.5-2019-00002 Ferenczy u. hiányzó szakaszának építése - hozzájárulás | +2.100 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Projektek - önerő, hozzájárulás, előkészítés | -2.100 |
| Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Erdő és vadgazdálkodási költség | +3.500 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) | -3.500 |
| Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Savaria Karnevál megrendezése, kulturális rendezvények, fesztiválok megrendezése (Savaria Turizmus Nkft., egyéb kiadások, stb.) | +1.000 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) | -1.000 |
| Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Polgármesteri keret | +5.000 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) | -5.000 |
| Szociális ágazat kiadásai - Fogyatékkal Élőket és Hajléktalanokat Ellátó Nkft. Támogatása (célja: tűzifa vásárlás) | +14.278 |
| Tartalék - energia árak növekedése miatt képzett tartalék | -14.278 |
| Kulturális ágazat, média kiadásai - Savaria Múzeum | +500 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) | -500 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Intézményi felújítások | +1.251 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) | -1.251 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Jégpince utca és a Bartók B. körút körforgalom | +707 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Körforgalom (Markusovszky u. - Sugár u. - Horváth Boldizsár krt. - Dr. István Lajos krt.) | -707 |
| Kommunális, városüzemeltetési és környezetvédelmi kiadások - Fenntarthatósági és Klímapolitikai célok megvalósulása | +1.800 |
| Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Európai Városi Létesítmények (European City Facility) | -1.800 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Jégpince utca és a Bartók B. körút körforgalom | +540 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Körforgalom (Markusovszky u. - Sugár u. - Horváth Boldizsár krt. - Dr. István Lajos krt.) | -540 |
| Északi iparterület - közművesítések finanszírozása, fejlesztések finanszírozása, tanulmányterv készítése | +83.000 |
| Tartalék - energia árak növekedése miatt képzett tartalék | -83.000 |
| Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Savaria Karnevál megrendezése, kulturális rendezvények, fesztiválok megrendezése (Savaria Turizmus Nkft., egyéb kiadások, stb.) | +1.600 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) | -1.600 |
| Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Savaria Karnevál megrendezése, kulturális rendezvények, fesztiválok megrendezése (Savaria Turizmus Nkft., egyéb kiadások, stb.) | +15.000 |
| Tartalék - energia árak növekedése miatt képzett tartalék | -720 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) | -6.720 |
| Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa) fordított ÁFA | -7.560 |
| Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Gyöngyösszőlősi klubház karbantartási munkálataira támogatás | +8.495 |
| Tartalék - energia árak növekedése miatt képzett tartalék | -8.495 |
| Kommunális, városüzemeltetési és környezetvédelmi kiadások - Önkormányzati tulajdonú területek kaszálása | +1.000 |
| Kommunális, városüzemeltetési és környezetvédelmi kiadások - Egyéb feladatok | -1.000 |
| Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Polgármesteri Hivatal | +1.118 |
| Kulturális ágazat, média kiadásai – Savaria Turizmus Nonprofit Kft - támogatása és pályázati önrész | +1.118 |
| Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai – Szombathelyi Parkfenntartási Kft szúnyoggyérítés | +1.118 |
| Tartalék - energia árak növekedése miatt képzett tartalék | -3.354 |
| Szociális ágazat kiadásai - Szombathelyi Református Gyülekezet támogatása | +200 |
| Tartalék - energia árak növekedése miatt képzett tartalék | -200 |
| Szociális ágazat kiadásai - HÁROFIT Közhasznú Egyesület - Rászoruló családoknak nyújtott tanévkezdési támogatás | +200 |
| Tartalék - energia árak növekedése miatt képzett tartalék | -200 |

**e*) egyenleg: 0 eFt***

***f) Ágazati kiadásokból, polgármesteri keretből történt átcsoportosítások:***

Az 54/2023. (IV.25.) KOCB sz. határozat szerint a 2023. évi önkormányzati nyári napközis tábor megszervezésére biztosított 8.000 eFt összeg a pénzügyi lebonyolítást végző Köznevelési GAMESZ költségvetésébe került átcsoportosításra.

A Kulturális, Oktatási és Civil Bizottság által a bizottság 2023. szeptemberi ülésén tárgyalt, a „Kalandváros óvodai és iskolai csoportok által történő szervezett látogatásának támogatása” költségvetési tétel felhasználására tett javaslat alapján, 2.050 eFt átcsoportosításra került a Köznevelési GAMESZ költségvetésébe.

Továbbá a szakmai bizottságok által hozott határozatok alapján meghatározott tételek átcsoportosításra kerültek az ágazatok előirányzatairól az intézményi költségvetési előirányzatok közé. E módosítások többletforrás igénnyel nem jártak.

***f) egyenleg: 0 eFt***

***g) Egyéb átcsoportosítások:***

Az átcsoportosítás keretében egyenleget nem érintő változások kerültek végrehajtásra, melyet szakmai indokok támasztanak alá, továbbá technikai jellegűek. (Jelentősebb nagyságrendűnek tekintendő tételek bemutatása.)

* A „Kulturális ágazat, média kiadásai – Egyéb kulturális rendezvények” tételsorról 5.000 eFt összeg került átcsoportosításra a Savaria Múzeum intézményi költségvetésébe a Geszler Mária állandó kiállítás megvalósítása céljából.
* A 2023. június-augusztus havi elszámolások alapján a „Szünidei gyermekétkeztetés” tételsorról 4.461 eFt összegű előirányzat átcsoportosításra került a feladatot ellátó Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat intézmény költségvetésébe.
* Az „Önkormányzati felhalmozási kiadások – Derkovits lakótelepen parkoló építés” előirányzata átcsoportosításra került az „Út-híd fenntartási kiadások - Derkovits lakótelepen parkoló kialakítása” tételsorra 28.000 eFt összegben.
* A „Projektek - önerő, hozzájárulás, előkészítés” tételsorról került biztosításra a „TOP-6.1.5-2019-00002 Ferenczy u. hiányzó szakaszának építése – hozzájárulás 5.344 eFt összegű fedezete.
* Az „Önkormányzati felhalmozási kiadások - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás (Brenner villa)” tételsorról átcsoportosításra került az „Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Vak Bottyán u. 2. sz. alatti ingatlan vásárlás perköltség (Brenner villa) sorra 4.575 eFt előirányzat a Győri Ítélőtábla végzése alapján fizetendő perköltség teljesítésére.
* Az „INTERREG Europe OD4GROWTH pályázat” tételsorról a Polgármesteri Hivatal költségvetésébe 4.035 eFt összeg került átcsoportosításra, mivel a projektben résztvevő személyek részére célfeladatként kerül kifizetésre az elvégzett feladat és a célfeladatok fedezete a hivatal költségvetésében kell, hogy rendelkezésre álljon.
* A „Közszolgáltatási szerződés helyi közlekedés” tételsorról a „Savaria Karnevál megrendezése, kulturális rendezvények, fesztiválok megrendezése (Savaria Turizmus Nkft., egyéb kiadások, stb.)” tételsorra került átcsoportosításra 3.544 eFt összegű előirányzat. Az iSi Kft. –vel létrejött együttműködési megállapodás alapján a cég által nyújtott támogatást az önkormányzat kizárólag kulturális célra fordíthatja. A 2023. évi támogatás összege a Savaria Karnevál rendezvény támogatására került biztosításra.
* A Szociális ágazat kiadásai – Szociális hét tételsorról 2.500 eFt összeg átcsoportosításra került a programot lebonyolító EBI intézményi költségvetésébe.
* A nagyobb projektek fordított ÁFA-előirányzatai rendezését is tartalmazza a módosítás.

***g) egyenleg: 0 eFt***

1. ***Az utólagos tudomásul vételt jelentő tételek a) – g) egyenlege: +194.174 eFt***
2. **Közgyűlési határozatok alapján biztosított tételek**
* Az ***54/2023. (II.23.) Kgy.sz. határozatban*** döntés született arról, hogy az egészségügyi alapellátás háziorvosai és fogorvosai részére 2023. január 1. napjától 2023. december 31. napjáig terjedő időre rezsitámogatás kerül biztosításra. A Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezete kimutatása alapján az intézmény költségvetésében átcsoportosítással került biztosításra 9.033 eFt összeg az „Egészségügyi ágazat kiadásai - Háziorvosok rezsikompenzációja” tételsor terhére.

 ***(egyenleg: 0 eFt)***

* A ***220/2023. (VI.15.) Kgy.sz. határozatban*** a helyi közösségi közlekedéssel összefüggőendöntés született arról, hogy - figyelemmel a Szolgáltató által vállalt fejlesztésekre és rendkívüli kiadásaira – 2023. január 1. és 2023. december 31. közötti időtartamra a Közgyűlés rendkívüli ellentételezést biztosít a Szolgáltató részére 85.000 eFt összegben. Ezen összeggel a „Közszolgáltatási szerződés helyi közlekedés” kiadási előirányzat került megemelésre.

 ***(egyenleg: -85.000 eFt)***

* Végrehajtásra került a ***222/2023. (VI.15.) Kgy.sz. határozat***, amely alapján a SZOVA Nonprofit Zrt. által a Vas Vármegyei Markusovszky Egyetemi Oktatókórház részére bérbe adott parkoló bérleti díj összegével megegyező támogatás kerül biztosításra 2023. július 1. napjától 2033. június 30. napjáig a Kórház részére. A 2023. évre vonatkozó 1.905 eFt összegű fedezet a „Vas Vármegyei Markusovszky Egyetemi Oktatókórház (parkoló bérleti díj támogatás 6 hónap)” tételsoron került biztosításra.

 ***(egyenleg: -1.905 eFt)***

* A ***172/2023. (V.25.) Kgy.sz. határozat alapján*** a Margaréta Óvoda részére, 1 fő óvodapedagógus bér és járulékköltségének 1.330 e Ft-os fedezete biztosításra került a költségvetési rendelet módosítása során.

***(egyenleg: -1.330 e Ft)***

1. ***A közgyűlési határozatok alapján biztosított tételek összevont egyenlege: -88.235 eFt***
2. **Közgyűlési döntést igénylő többletkiadások és források rendezése**

 **Többletkiadások és források**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Sorszám** | **Megnevezés** | **Összeg (ezer forintban)****(+) előjel hiányt csökkentő tétel****(-) előjel hiányt növelő tétel** |
| **1.** | Egészségügyi ágazat kiadásai - Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények GESZ önkormányzati támogatásból fedezett kiadás – Központi háziorvosi ügyelet működésének biztosítása 2023. november 30. napjáig számolva | -30.000 |
| **2**. | Sport ágazat kiadásai - Szombathelyi Szabadidősport Szövetség támogatása - Városi Kispályás Labdarúgó Bajnokság, Városi Tekebajnokság őszi és téli lebonyolítása | -6.121 |
| **3.** | Erdei iskola Építő Közösség támogatása |  -8.775 |
| **4.** | Oktatási ágazat kiadásai - Óvodák - Gazdag Erzsi és Barátság Óvoda idegennyelv-tudási pótlék fedezeténék biztosítása | -1.858 |
| **5.** | Vásárcsarnok– bérfejlesztés 2023. szeptember 1. napjától | -2.458 |
| 6. | Vásárcsarnok– bérlők rezsitámogatása 2023. június 1-től | -14.000  |
| **7.** | Sport ágazat kiadásai - Szombathelyi Sportközpont és Sportiskola Nonprofit Kft. támogatása – kiscsarnok felújítása | -17.000 |
| **8.** | Tartalék - energia árak növekedése miatt képzett tartalék polgármesteri rendelkezésekkel csökkentett összegének visszapótlása | -165.247 |
| **9.** | Kulturális ágazat, média kiadásai – Könyvkiadás (Szombathelyi Zsidóság Története)  | -2.000 |
| **10.** | Oktatási ágazat kiadásai - Országos tanulmányi versenyeken eredményesen szereplő diákok és tanáraik jutalmazása | -296 |
| **11.** | TOP-6.1.4-16-SH1-2017-00001 Képtár turisztikai célú felújítása visszafizetési kötelezettségre | -5.819 |
| **12.** | Önkormányzati felhalmozási kiadások - Trafiboxok beszerzése, telepítése – a Zanati trafibox 6.000 e Ft összegű költségéhez az előző beszerzés maradványát is beleszámítva 1.500 e Ft-ot kell biztosítani | -1.500 |
| **13.** | Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai - Adventi vásár beszerzéseihez szükséges források | -16.500 |
| **14.** | Oktatási ágazat kiadásai - Kalandváros óvodai és iskolai csoportok által történő szervezett látogatásának támogatása 2023. év. II. félév | -2.000 |
| **15.** | Városüzemeltetés - Egyéb kiadások - gázvezeték rekonstrukciót követő burkolat helyreállítás Fürdő u., Bem J. u. | -12.440 |
| **16.** | Városüzemeltetés - Egyéb kiadások - TÁVHŐ vezeték rekonstrukció kapcsán felmerült burkolatjavítás Károly R. u. 14/A-B-C. | -8.899 |
| **17.** | Egyéb, más ágazathoz nem sorolható intézmények és feladatok kiadásai – Sport nagyrendezvények többlet kiadásai | -30.000 |
| **18.** | Gyöngyöspatak hídrekonstrukcióval kapcsolatos mederkotrás költségei | -6.900 |
| **19.** | Északi iparterület-közművesítések finanszírozása, fejlesztések finanszírozása | -4.572 |
| **20.** | Uszoda újranyitása | -100.000 |
| **21.** | Egyéb sportcélú kiadások, támogatások – Vívók támogatása | -1.500 |
| **22.** | Pedagógusok új életpályamodelljének többletköltsége a 2023. évi LII. törvény alapján - Óvodák | -12.711 |
| **23.** | Pedagógusok új életpályamodelljének többletköltsége a 2023. évi LII. törvény alapján - Szombathelyi Egyesített Bölcsődei Intézmény | -6.211 |
| **24.** | Szünidei gyermekétkeztetés | -600 |
| **25.** | SZKKA támogatása | -5.000 |
| **26.** | Tartalék-energia árak növekedése miatt képzett tartalék (a IV.fejezetben szereplő teljes pozitív egyenleg ezen tartalékba került)  | -217.532 |
| **27.** | Kamatbevétel várható többlete | 300.000 |
| **28.** | Vagyongazdálkodásból származó többletbevétel | 274.000 |
|  | **ÖSSZEVONT EGYENLEG** | **-105.939** |

***III. Közgyűlési döntést igénylő többletkiadások és források rendezésének összevont egyenlege: -105.939 eFt***

1. **Pénzügyi egyensúly**

|  |  |
| --- | --- |
| **Megnevezés** | **Összeg (ezer forintban)**  |
| I. Az utólagos tudomásul vételt jelentő tételek | +194.174 |
| II. A közgyűlési határozatok alapján biztosított tételek  | -88.235 |
| III. Közgyűlési döntést igénylő tételek | -105.939 |
| **Összesen** | **0** |

1. **Létszám előirányzat**
* Végrehajtásra került az 172/2023. (V.25.) Kgy. számú határozat, mely döntött a Szombathelyi Margaréta Óvoda határozott időre vonatkozó 1 fővel történő létszámfejlesztéséről.
* Végrehajtásra került az 223/2023. (VI.15.) Kgy. számú határozat, mely szerint az egészségügyi alapellátásról szóló törvény alapján 2023. július 1. napjától a Vas Vármegyei Markusovszky Egyetemi Oktatókórház gyakorolja a munkáltatói jogokat 24 fő szombathelyi védőnő tekintetében. Erre tekintettel a Szombathelyi Egészségügyi és Kulturális Intézmények Gazdasági Ellátó Szervezetének létszám-előirányzata 24 fővel csökkent.