Előterjesztés

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete

2020. február 27-én

tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: **Tiszavasvári Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II.19.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Melléklet:

Az előterjesztés előadója: Szőke Zoltán polgármester

Az előterjesztés témafelelőse: Köblös Máté

Az előterjesztés ügyiratszáma: TPH/2381/2020

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

|  |  |
| --- | --- |
| Bizottság | Hatáskör |
| Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság | SZMSZ 3. melléklet 2.1 pont |
| Szociális és Humán Bizottság | SZMSZ 3. melléklet 2.1 pont |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

Az ülésre meghívni javasolt szervek, személyek:

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

Egyéb megjegyzés:

Tiszavasvári, 2020 február 21.

Köblös Máté

témafelelős

**Tiszavasvári Város Polgármesterétől**

*4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4. sz.*

*Tel.: 42/520-500 Fax.: 42/275–000 e–mail: tvonkph@tiszavasvari.hu*

Témafelelős: Köblös Máté

**Előterjesztés**

– a Képviselő-testület részére –

**Tiszavasvári Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II.19.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Szíves tájékoztatásukra és döntésük meghozatalához Önök elé terjesztem a 2019. évi költségvetés módosítását, mely az alábbiak miatt vált szükségessé:

1. Az októberi normatíva felülvizsgálat során mutatószámaink esetében csökkenést és növekedést is jelentettünk a Magyar Államkincstár megküldte a tárgyévi előirányzatok módosításáról a közlését. Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010) kormányzati-funkción a következők módosulnak:
   1. a Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112-Köt) előirányzata 1.651.131 Ft-tal csökken,
   2. a Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113-Köt) előirányzata 11.754.283 Ft-tal csökken,

Mindezek hatására az Általános tartalék 13.405.414 Ft-tal csökken.

1. A központi támogatásokra December hónapban nettó finanszírozás keretében előleg folyósítására került sor. Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel kormányzati funkción (018010-Köt) az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzatát (B814) 45.672.254. Ft-tal szükséges megnövelni az általános tartalék azonos összegű emelése mellett.
2. Önkormányzatunk a Belügyminisztérium BMÖGF/180-45/2019 iktatószámú támogatói okirata alapján, önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen 13.640.749 Ft támogatásban részesült, Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben biztosított forrás terhére.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel kormányzati-funkción (018010-Köt) az Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115) bevételi előirányzata 13.640.749 Ft-tal nő az általános tartalék azonos összegű növelése mellett.

1. Az ágazati és kiegészítő pótlékok a költségvetésben az év elején tervezett előirányzatokkal szerepelnek. Emiatt az előirányzatok tényadatokra történő módosítása szükséges. Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010) kormányzati-funkción a következők módosulnak:
   1. Az egészségügyi kiegészítő pótlék miatt a (B113-Önk) a Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása bevételi előirányzata 1.188.591 Ft-tal nő.
   2. A szociális ágazati összevont pótlék miatt a (B113-Önk) a Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása bevételi előirányzata 3.937.491 Ft-tal nő és átcsoportosítás miatt ennek az előirányzatnak a kötelező feladata 1.796.961 Ft-tal csökken.
   3. A kulturális illetménypótlék miatt a Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása bevételi előirányzata (B114-Köt) 430.288 Ft-tal csökken.
   4. A bérkompenzáció miatt a Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111-Köt) bevételi előirányzata 1.999.597 Ft-tal csökken

A fentiek hatására az általános tartalék előirányzata 899.236 Ft-tal nő.

1. Önkormányzatunk a fogyatékos személyek otthonának működtetéséhez többlettámogatásban részesült (7.400.038 Ft) emiatt a bevételi előirányzat módosítása szükséges. A költségvetésünk az év eleji tervezett bevételt tartalmazza, amely egy megemelt előirányzat, emiatt a többlettámogatás 5.336.407 Ft-tal érinti a költségvetésünket. Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010) kormányzati-funkción a Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről bevételi előirányzata (B16-Önk) 5.336.407 Ft-tal nő az általános tartalék azonos összegű növelése mellett.
2. Önkormányzatunk közművelődési érdekeltségnövelő pályázat keretében 139.000 Ft támogatásban részesült. Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010) kormányzati-funkción Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21-Köt) bevételi előirányzata 139.000 Ft-tal nő az általános tartalék azonos összegű növelése mellett.
3. A kiegészítő támogatási igény kivezetése érdekében a fel nem használt kiadási előirányzatok csökkentése szükséges.

Ezért egyrészt a Polgármesteri Hivatal költségvetésében az Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130-Áig) kormányzati funkción az előirányzatok az alábbi táblázat szerint módosulnak:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| rovat | rovat megnevezés | összeg |
| K1101 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | -9 000 000 Ft |
| K1110 | Egyéb költségtérítések | -500 000 Ft |
| K1113 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | -400 000 Ft |
| K122 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | -500 000 Ft |
| K123 | Egyéb külső személyi juttatások | -700 000 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | -2 500 000 Ft |
| K331 | Közüzemi díjak | -700 000 Ft |
| K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | -400 000 Ft |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | -2 500 000 Ft |
| K337 | Egyéb szolgáltatások | -2 200 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -1 600 000 Ft |
| K63 | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | -800 000 Ft |
| **Összesen:** | | **-21 800 000 Ft** |

Másrészt az Önkormányzat költségvetésében az előirányzatok csökkentését, kormányzati funkciók szerinti csoportosításban, az alábbi táblázatok mutatják be:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **013350 (kötelező) Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok** | | |
| **rovat** | **rovat megnevezés** | **összeg** |
| K331 | Közüzemi díjak | -800 000 Ft |
| K334 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | -500 000 Ft |
| K337 | Egyéb szolgáltatások | -6 000 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -3 000 000 Ft |
| **Összesen:** | | **-10 300 000 Ft** |
|  |  |  |
| **016080 (önként vállalt) Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények** | | |
| **rovat** | **rovat megnevezés** | **összeg** |
| K123 | Egyéb külső személyi juttatások | -500 000 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | -300 000 Ft |
| K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | -300 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -400 000 Ft |
| **Összesen:** | | **-1 500 000 Ft** |
|  |  |  |
| **051030 (kötelező) Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása** | | |
| **rovat** | **rovat megnevezés** | **összeg** |
| K337 | Egyéb szolgáltatások | -4 500 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -1 200 000 Ft |
| **Összesen:** | | **-5 700 000 Ft** |
|  |  |  |
| **064010 (kötelező) Közvilágítás** | | |
| **rovat** | **rovat megnevezés** | **összeg** |
| K331 | Közüzemi díjak | -800 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -600 000 Ft |
| **Összesen:** | | **-1 400 000 Ft** |
|  |  |  |
| **066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások** | | |
| **rovat** | **rovat megnevezés** | **összeg** |
| K1101 (önv.) | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | -1 600 000 Ft |
| K334 (köt.) | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | -1 600 000 Ft |
| K336 (köt.) | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | -3 500 000 Ft |
| K351 (köt.) | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -3 000 000 Ft |
| K355 (köt.) | Egéb dologi kiadások | -4 000 000 Ft |
| **Összesen:** | | **-13 700 000 Ft** |
|  |  |  |
| **104037 (kötelező) Intézményen kívüli gyermekétkeztetés** | | |
| **rovat** | **rovat megnevezés** | **összeg** |
| K332 | Vásárolt élelmezés | -3 400 000 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -900 000 Ft |
| **Összesen:** | | **-4 300 000 Ft** |

A fentiek miatt az általános tartalék mindösszesen 58.700.000 Ft-tal növekszik.

1. Az év végi teljesítési adatok bizonyos kormányzati-funkciókon belül meghaladják a tervezett előirányzatot, ezért az Önkormányzat költségvetésében az alábbi átcsoportosításokra van szükség:
   1. A Közfoglalkoztatási mintaprogram (041237-Köt.) kormányzati-funkción a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) kiadási előirányzata 558.508 Ft-tal csökken, az Egyéb dologi kiadások (K355) előirányzatának azonos összegű növelése mellett.
   2. A Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020-Köt.) kormányzati-funkción a Közüzemi díjak (K331) kiadási előirányzata 100.000 Ft-tal csökken, az Egyéb szolgáltatások (K337) kiadási előirányzatának azonos összegű növelése mellett.
   3. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350-Köt. részletező kód: 599) kormányzati-funkción az Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62) kiadási előirányzata 100.000 Ft-tal csökken, az Egyéb dologi kiadások (K355) előirányzatának azonos összegű növelése mellett.
   4. A Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160-Köt. részletező kód: 538) kormányzati-funkción az Ingatlanok felújítása (K71) kiadási előirányzata 1.400.000 Ft-tal csökken, ezzel egyidőben a Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) kiadási előirányzata 1.300.000 Ft-tal és az Egyéb dologi kiadások (K355) előirányzata 100.000 Ft-tal nő.
   5. A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése (084070-Köt. részletező kód: 511) kormányzati-funkción az Ingatlanok felújítása (K71) kiadási előirányzata 100.000 Ft-tal csökken, az Egyéb dologi kiadások (K355) előirányzatának 100.000 Ft-os növelése mellett.
   6. A Család és gyermekjóléti központ (104043-Köt.) kormányzati-funkción a Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) kiadási előirányzata 250.000 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) kiadási előirányzata 67.500 Ft-tal csökken, ezzel egyidőben az Ingatlanok felújítása (K71) kiadási előirányzata 250.000 Ft-tal és a Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) kiadási előirányzata 67.500 Ft-tal nő.
2. Az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010-Köt) kormányzati-funkción a Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115) bevételi előirányzata 143.902.108 Ft-tal csökken, a céltartalék 4.600.000 Ft-os és az általános tartalék 139.302.108 Ft-os csökkenése mellett.
3. Az intézmények átcsoportosításait és a felügyeleti hatáskörű igényeit az előterjesztés melléklete tartalmazza. Ennek hatására az általános tartalék előirányzata 13.000.600 Ft-tal nő.

Tájékoztatásul közlöm, hogy az alábbiakban felsoroltak a költségvetésben átvezetésre kerültek:

Az **51/2019.** iratszámú saját hatáskörű döntésre azért volt szükség, mert a Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 442/2019. (XII.16.) Kt. számú határozatával döntött a Tiszavasvári Sportegyesületnek nyújtandó, kizárólag működési célra fordítható támogatás biztosításáról, 4.000.000 Ft összegben és felkérést kaptam a költségvetési előirányzat biztosítására.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Civil szervezetek működési támogatása (084031) kormányzati-funkción az Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre (K512-Köt) kiadási előirányzatát 4.000.000 Ft-tal megnöveltem az általános tartalék azonos összegű csökkentése mellett.

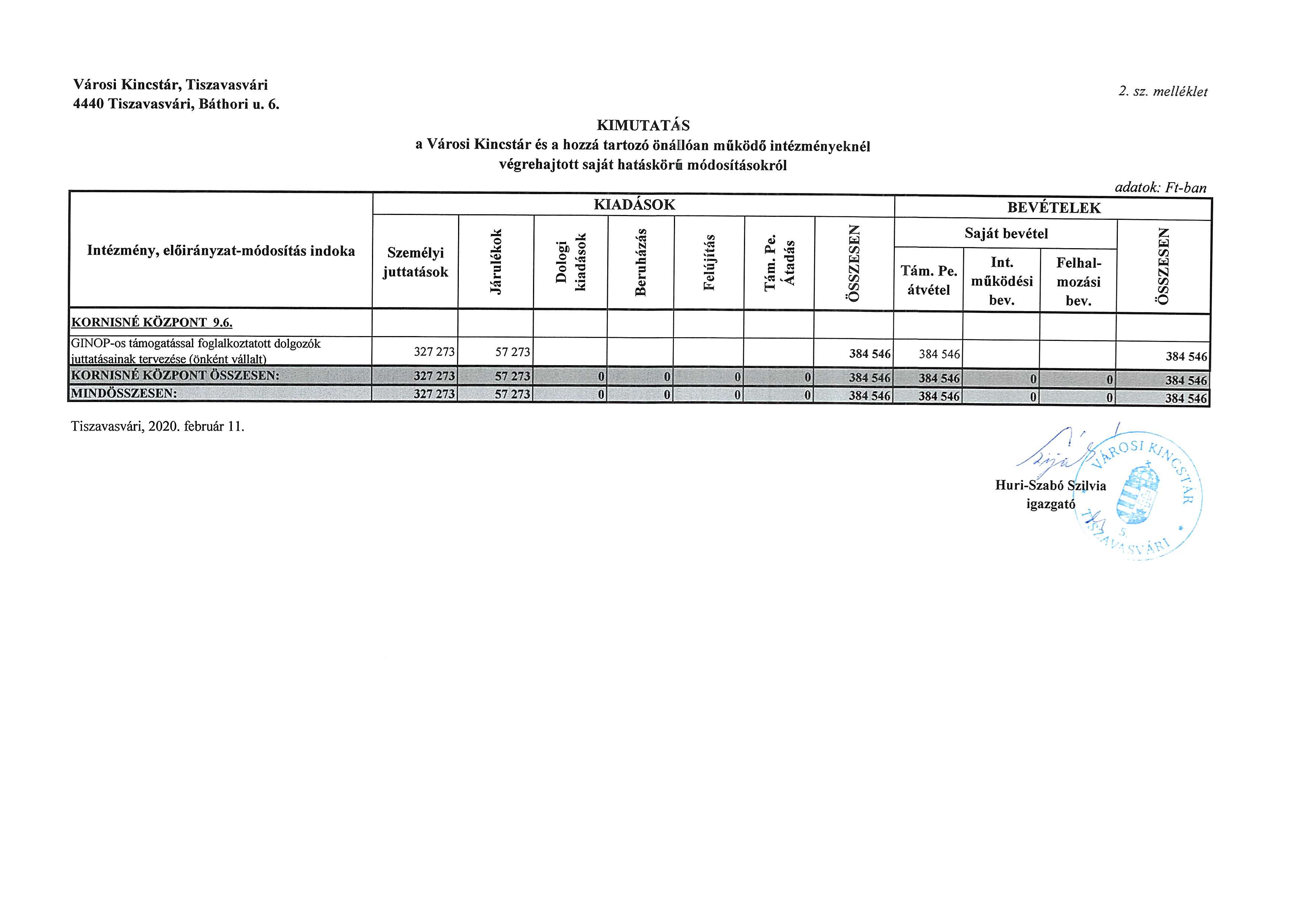
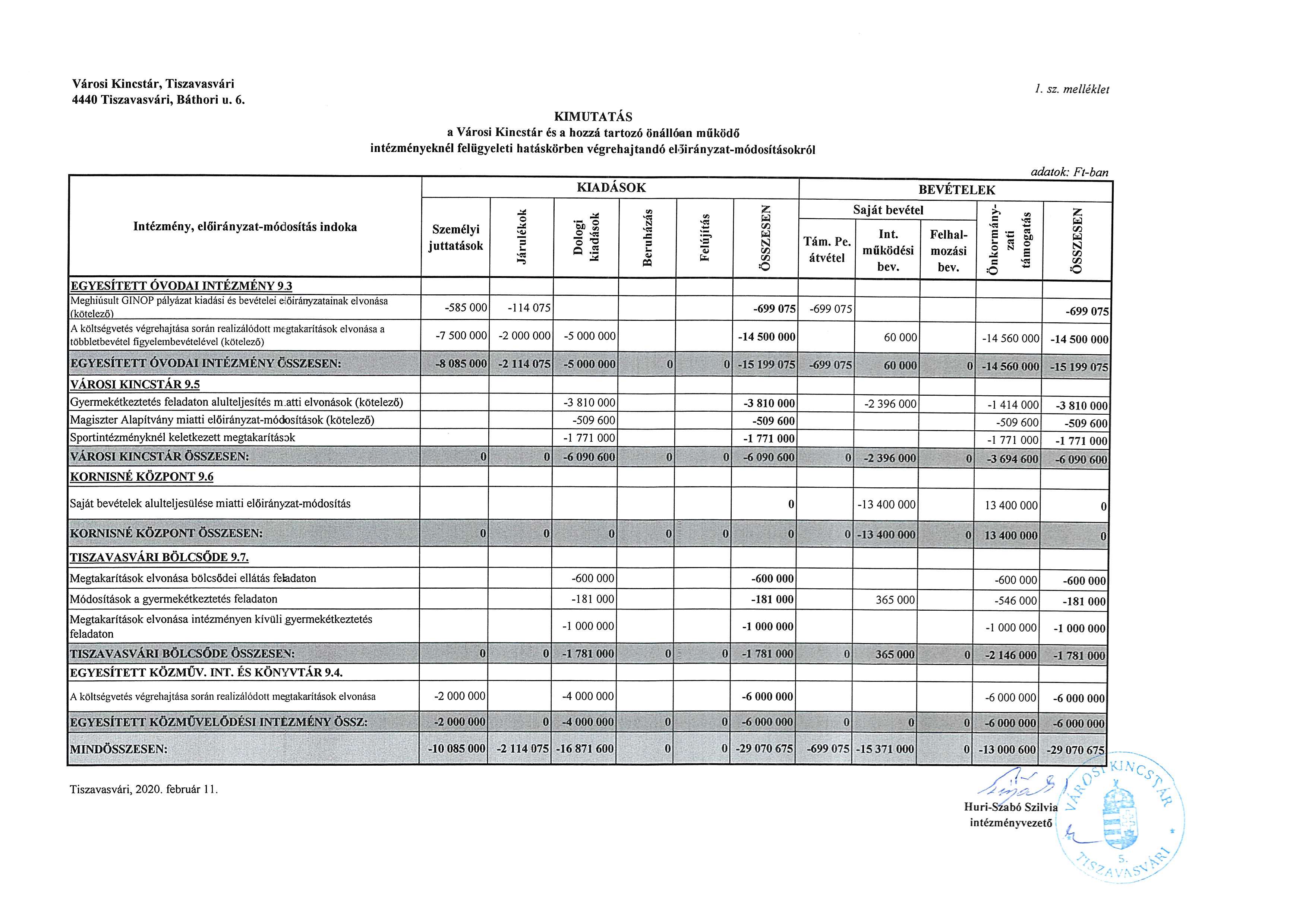
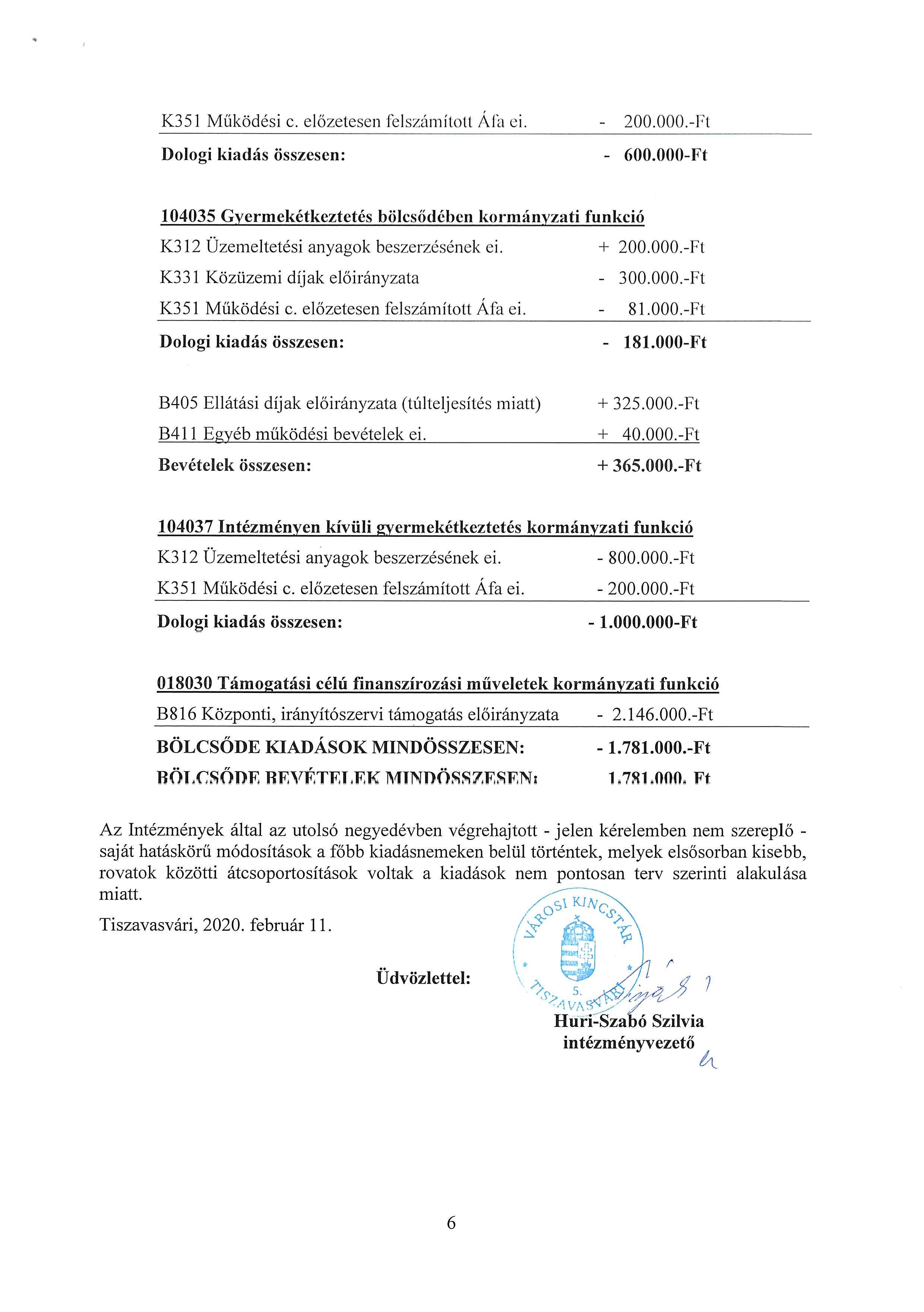
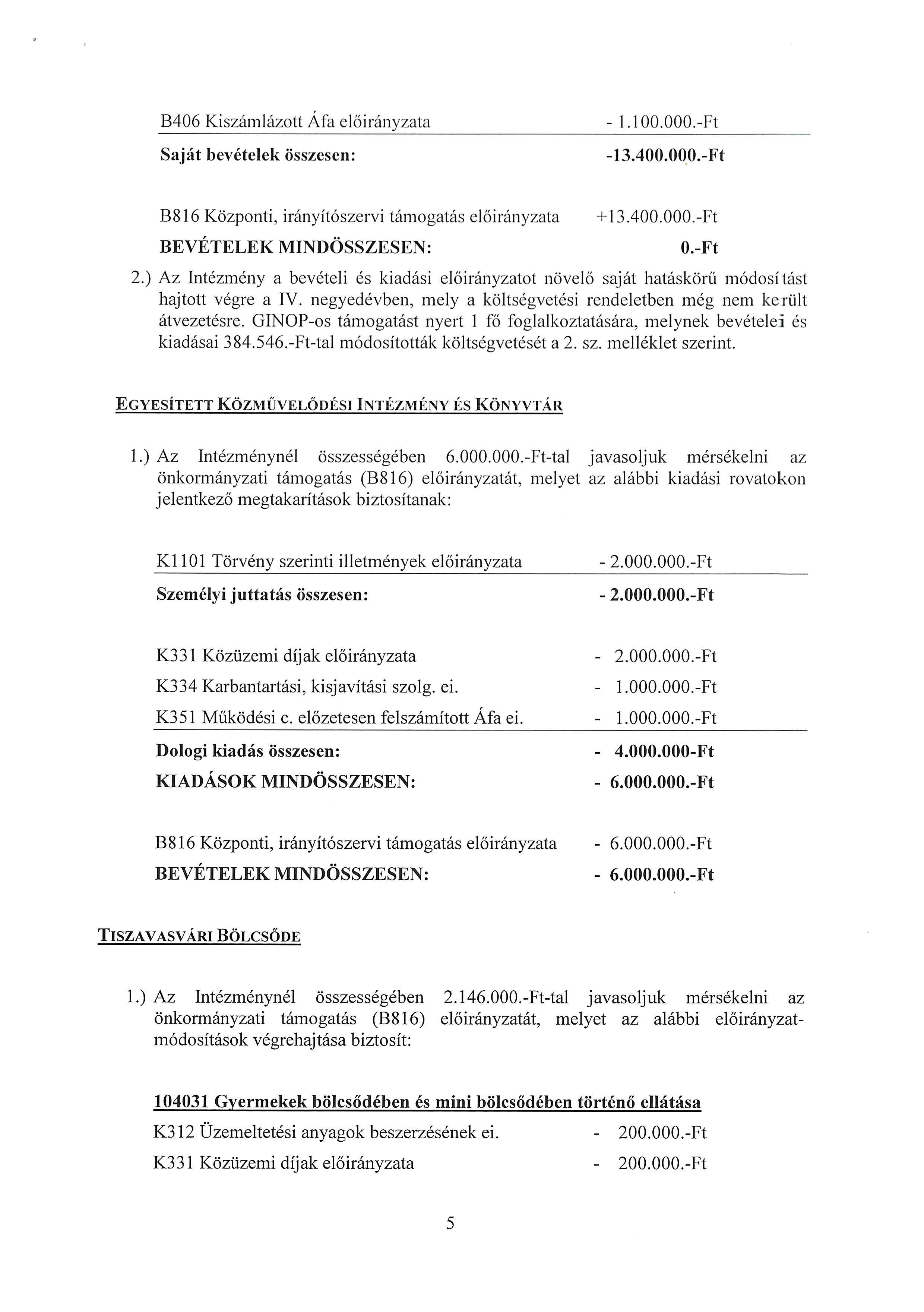
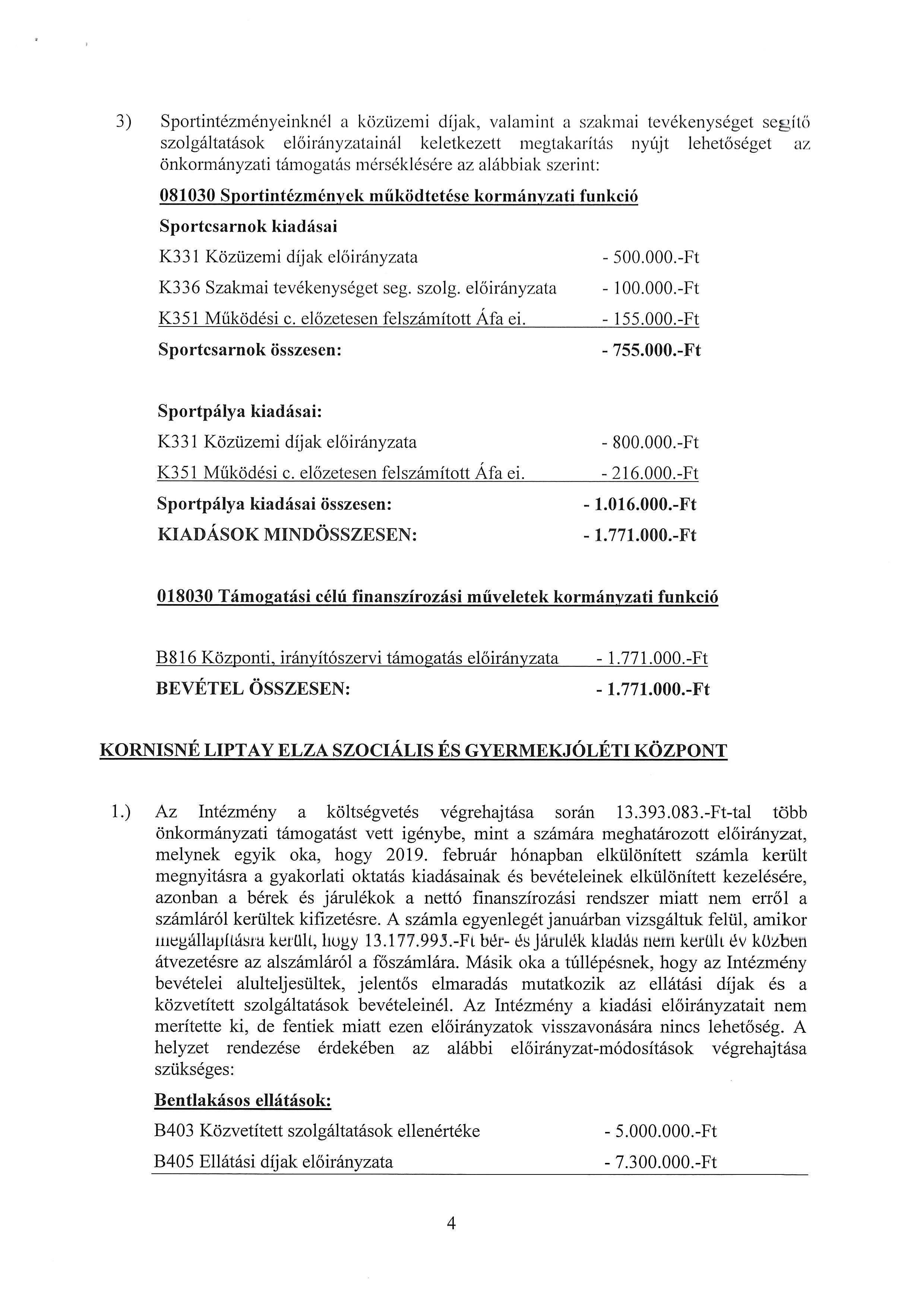
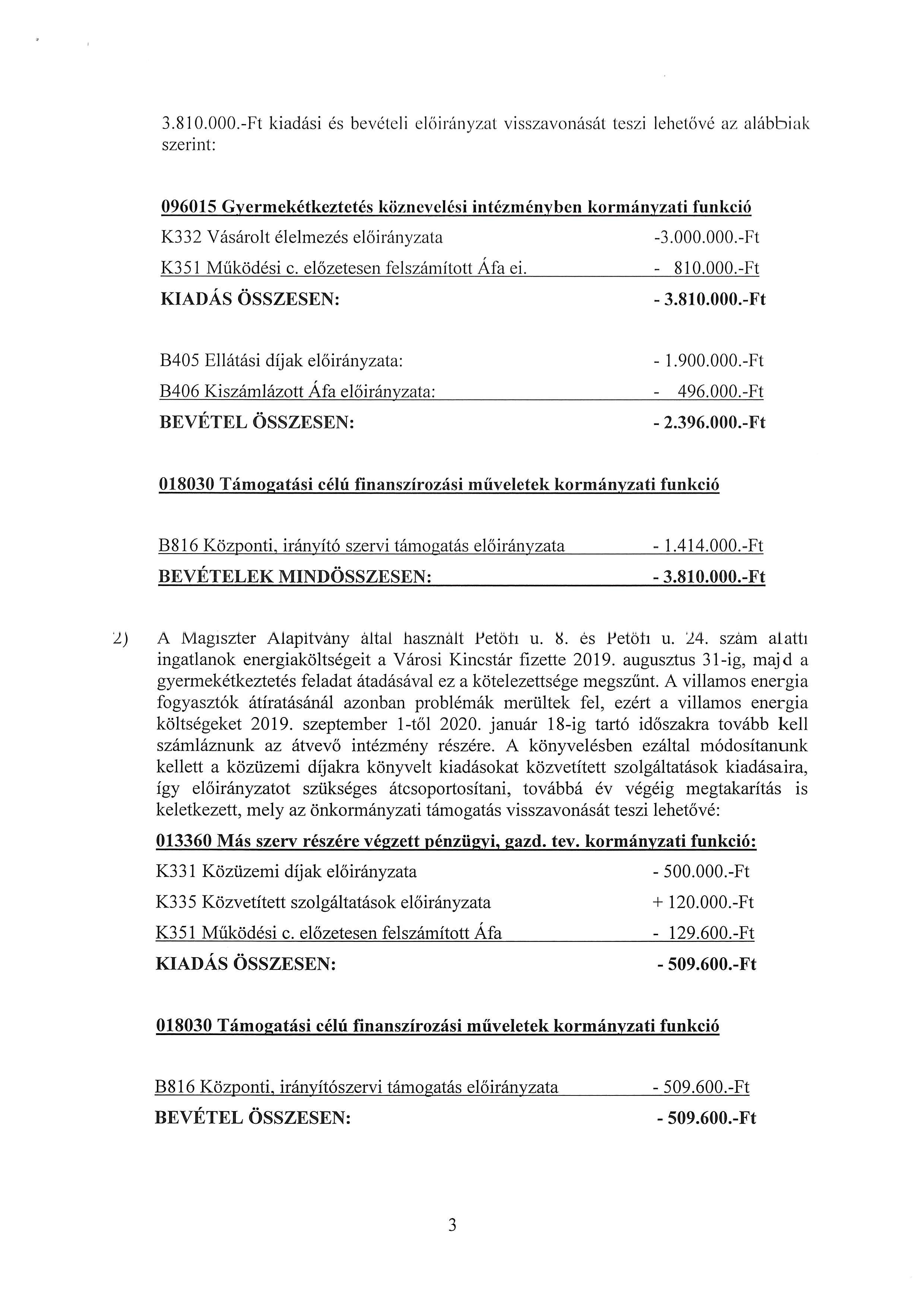
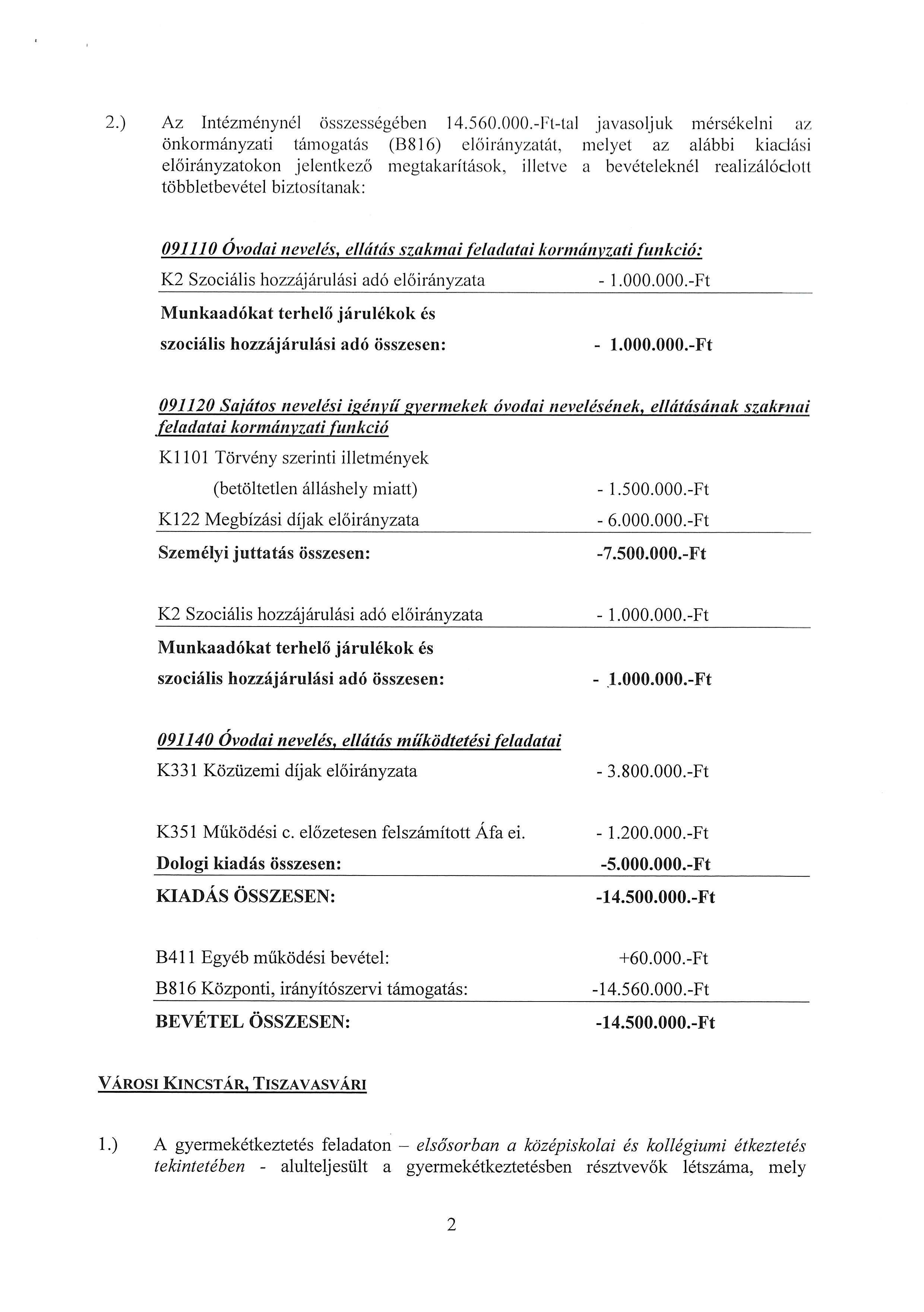
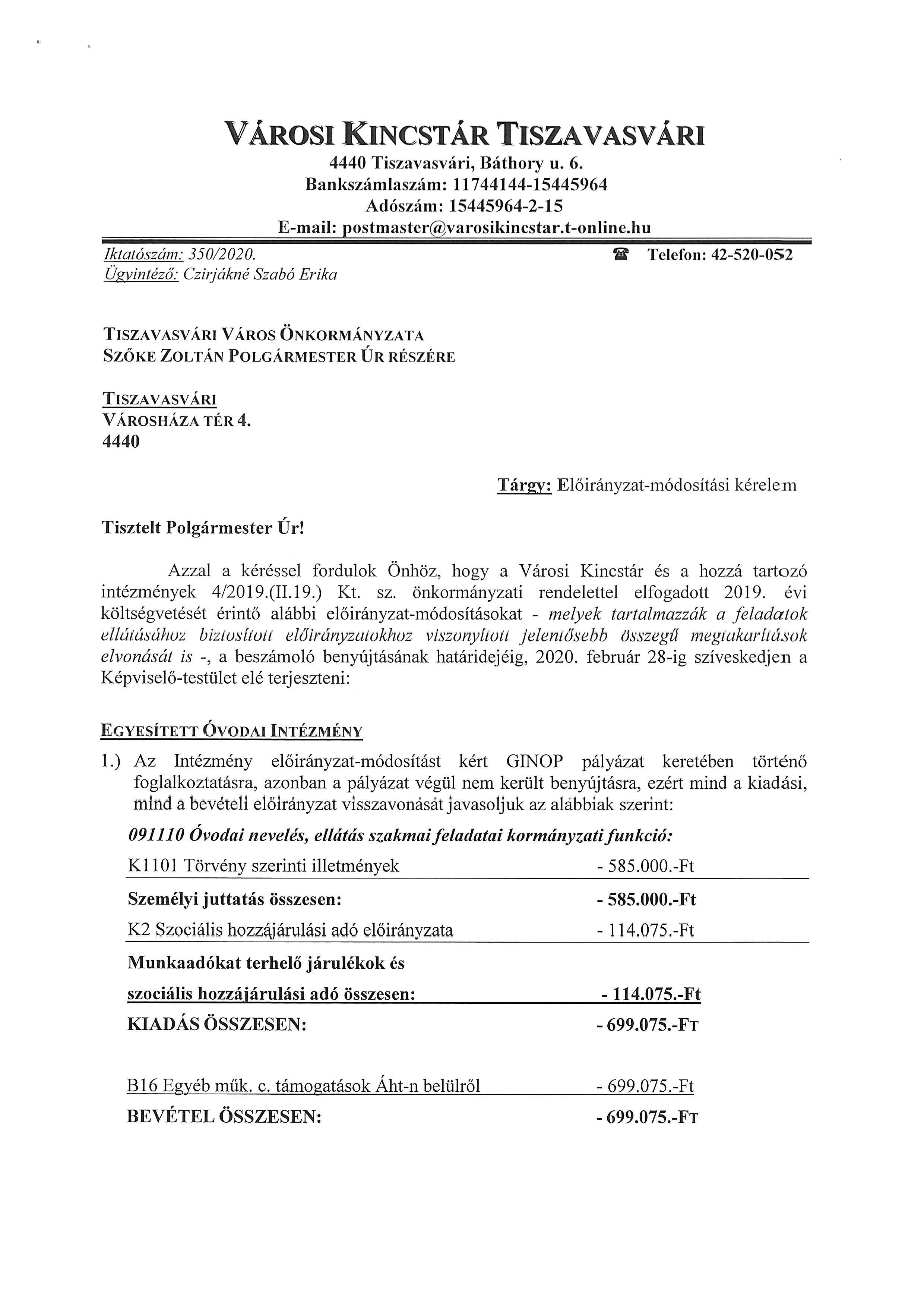
Továbbá tájékoztatásul közlöm, hogy az év közben új mellékletként bejövő 8.4-8.7. mellékletek és a cafetéria összegének változása még nem került átvezetésre a 2019. évi költségvetési rendelet szövegén, ezért azt e rendelet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a rendelettervezet szerinti módosítások elfogadására.

Tiszavasvári, 2020. február 21.

**Szőke Zoltán**

**polgármester**



**RENDELETTERVEZET**

**TISZAVASVÁRI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**

**Képviselő-testületének**

**../…...(…...) önkormányzati**

**rendelete**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II.19.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján – az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján- a Tiszavasvári Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2019. (II.1.) önkormányzati rendeletben biztosított véleményezési jogkörében illetékes Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság, valamint Szociális és Humán Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II.19.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését:

a) **3.643.333.344** Ft költségvetési bevétellel

b) **4.066.685.807** Ft költségvetési kiadással

c)  **423.352.463** Ft költségvetési hiánnyal, ebből:

ca)  **60.202.010** Ft működési hiánnyal

cb) **363.150.453** Ft felhalmozási hiánnyal

d)  **582.209.295** Ft finanszírozási bevétellel

e) **158.856.832** Ft finanszírozási kiadással

f) **423.352.463** Ft finanszírozási többlettel, ebből:

fa) **371.035.857** Ft működési többlettel

fb) **52.316.606** Ft felhalmozási többlettel

állapítja meg.

**2.§** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II.19.) önkormányzati rendelet 3. § (1) f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

**f)** Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8.-8.7. mellékletek szerint hagyja jóvá.

**3.§** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II.19.) önkormányzati rendelet 3. § (1) h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

h) Az önkormányzat a kiadások között **5.461.884** Ft általános**, 57.477.460.** Ft céltartalékot állapít meg.

**4.§** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II.19.) önkormányzati rendelet 10. § (9) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

**(9)** A köztisztviselői cafetéria juttatás összege 2019. évben 231 900 Ft/fő, mely összeg a munkáltatót terhelő közterheket is tartalmazza.

**5.§** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II.19.) önkormányzati rendelet 1.1, 1.2, 1.3, 2.1, 2.2, 6, 7, 8.3, 8.4, 9.1, 9.1.1, 9.1.2, 9.2, 9.2.1, 9.2.3, 9.3, 9.3.1, 9.4, 9.4.1, 9.5, 9.5.1, 9.6, 9.6.2, 9.7, 9.7.1, 9.7.2, 10, és a 11, melléklete helyébe e rendelet 1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 9. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20. 21. 22. 23. 24. 25. 26. 27. melléklete, az 1, 4, 5, 6 és a 7. tájékoztató tábla helyébe e rendelet 28, 29, 30, 31 32 és 33 melléklete lép.

**6.§** Ez a rendelet 2020. március 02.-án lép hatályba.

Tiszavasvári, 2020. február 27.

**Szőke Zoltán Dr. Kórik Zsuzsanna**

**polgármester jegyző**

**Kihirdetve:** 2020. február 28.

**Dr. Kórik Zsuzsanna**

**jegyző**

**Indoklás**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata**

**Képviselő-testületének**

**az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló**

**4/2019.(II.19.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló …/…(…) önkormányzati rendelethez**

**Általános indoklás**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét módosíthatja.

**Részletes indoklás**

1. **§-hoz**

A költségvetési rendelet módosításával a költségvetési bevételi, kiadási főösszegek, a költségvetési egyenleg, a hiány összegei, a finanszírozási bevétel, kiadás, egyenleg e rendelet szerinti módosult összegeit mutatja be.

1. **§-hoz**

A rendelet szövegének módosítására azért van szükség, mert új 8-as szám mellékletek kerültek a rendeletbe.

1. **§-hoz**

A módosítások után meglévő tartalékok állományáról ad tájékoztatást.

1. **§-hoz**

A módosult cafetéria összegéről ad tájékoztatást.

1. **§-hoz**

A költségvetési rendeleten belül a módosuló mellékletekre tesz javaslatot.

1. **§-hoz**

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.