Előterjesztés

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete

2020. március 31.

tartandó rendkívüli ülésére

Az előterjesztés tárgya: **Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Melléklet:

Az előterjesztés előadója: Szőke Zoltán polgármester

Az előterjesztés témafelelőse: Köblös Máté

Az előterjesztés ügyiratszáma: TPH/2546-2/2020

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

|  |  |
| --- | --- |
| Bizottság | Hatáskör |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

Az ülésre meghívni javasolt szervek, személyek:

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

Egyéb megjegyzés:

Tiszavasvári, 2020. március 26.

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 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Szíves tájékoztatásukra és döntésük meghozatalához Önök elé terjesztem a 2020. évi költségvetés módosítását, mely az alábbiak miatt vált szükségessé:

1. Az Önkormányzat elemi költségvetésében nem került tervezésre a Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása az Önkormányzat havi nettó finanszírozásában azonban szerepel. Az elemi költségvetéséről adatszolgáltatást kell nyújtani a KGR rendszerben a Magyar Államkincstár részére, ahol a támogatások központilag kerülnek betöltésre, ez alapján fent említett jogcímen 12.622.000 Ft támogatásban részesül az idei évben.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010-Köt) kormányzati-funkción a Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114) bevételi előirányzata 12.622.000 Ft-tal nő, az általános tartalék azonos összegű növelése mellett.

1. A 2020. évi költségvetési törvény alapján a lent felsorolt támogatásokat az elemi költségvetésbe a 2019. évi előirányzatokkal kellett megtervezni. A támogatások 2020. évi tényleges összegéről Önkormányzatunk 2020. február végén értesült. Ez alapján az Önkormányzati hivatal működésének támogatása (elismert hivatali létszám alapján) 27.629.700 Ft-tal, a Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása 268.000 Ft-tal emelkedett, míg a Család- és gyermekjóléti központ támogatása 330.000 Ft-tal csökkent. Ezeken felül a 2020. évi támogatásból 2019. évben megkapott megelőlegezés könyveléséhez szükséges kiadási előirányzat még nem került tervezésre, melyet a 2020. évben várható bevétellel szemben célszerű tervezni.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel kormányzati funkción (018010-Köt) a Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111) 27.629.700 Ft-tal, az Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata (B814) 45.672.254 Ft-tal, és az Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) kiadási előirányzata 45.672.254 Ft-tal nő. Ezzel egyidőben a Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131) 62.000 Ft-tal, a Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115) előirányzata 27.567.700 Ft-tal csökken.

Továbbá a rendelet mellékletében szükséges a betervezett Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatását megbontani Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása és Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása rovatokra az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet változásának megfelelően.

1. A II. Tiszavasváriért Jótékonysági Bál tervezett kiadási és bevételi előirányzatait a tényadatoknak megfelelően szükséges módosítani és a kettő közötti különbözetet előirányozni a civil szervezetek támogatása érdekében. Ezért az Önkormányzat költségvetésében az előirányzatokat az alábbi táblázat szerint javaslom módosítani:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények (016080-Önv) kormányzati-funkción:** | | |
| **rovat** | **rovat megnevezése** | **összeg** |
| K337 | Egyéb szolgáltatások | 87 795 Ft |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 23 705 Ft |
| K352 | Fizetendő általános forgalmi adó | -36 461 Ft |
| B402 | Szolgáltatások ellenértéke | -47 244 Ft |
| B406 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | -12 756 Ft |
| B65 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | 34 000 Ft |
|  |  |  |
| **Civil szervezetek működési támogatása (084031-Önv) kormányzati-funkción:** | | |
| **rovat** | **rovat megnevezése** | **összeg** |
| K512 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 1 620 969 Ft |
|  |  |  |
| **Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek (900060-Köt) kormányzati-funkción:** | | |
| **rovat** | **rovat megnevezése** | **összeg** |
| K513 | Tartalékok (céltartalék) | -1 722 008 Ft |

1. A költségvetés tervezése során a mezőőrök bére tévesen a 2019. évi tényadatok alapján került megállapításra, azonban a garantált bérminimum emelés hatása így nem lett figyelembe véve. Továbbá az egyik mezőőr munkabalesetből kifolyólag táppénzen volt, ami miatt bérmegtakarítás keletkezett.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020-Köt részletező: 531) kormányzati-funkción a Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) kiadási előirányzata 386.400 Ft-tal, a Szociális hozzájárulási adó (K2) kiadási előirányzata 67.620 Ft-tal nő, az általános tartalék 454.020 Ft-os csökkentése mellett.

1. Önkormányzatunk a „WiFi4EU – az internetkapcsolat helyi közösségekben történő előmozdítása” Tiszavasvári településen elnevezésű pályázat keretében 15.000 euro összegű vissza nem térítendő támogatásban részesül. Ezt a költségvetésünkbe szükséges beépíteni. Mivel a támogatás pénzügyi rendezése devizában fog történni, ezért érdemes egy olyan feltételezett magas vételi árfolyammal tervezni, hogy a pályázat tényleges bevételei és kiadásai mindenképpen beleférjenek. Ezért 400 Ft/euro devizaárfolyammal tervezünk.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Hírközlés és az információs társadalom fejlesztésének igazgatása és támogatása (046010-Önv.) kormányzati-funkción az Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75) bevételi előirányzata 6.000.000 Ft-tal, az Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63) 4.724.409 Ft-tal és a Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) kiadási előirányzata 1.275.591 Ft-tal nő.

1. A Magyar Államkincstár 2020. március 23. napján kelt tájékoztatása alapján a 074040 számú Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás kormányzati-funkciót jelenleg a Koronavírus miatti védekezés költségeinek elszámolására lehet csak használni, mivel a mi költségvetésünk ezen a kormányzati-funkción más kiadási előirányzatokat tartalmaz, ezért azt célszerű áthelyezni más kormányzati-funkciókra.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében az érintett előirányzatokat az alábbi táblázat szerint javaslom átcsoportosítani:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás (074040-Köt) kormányzati-funkción** | | | | | | | |
| K335 | Közvetített szolgáltatások | | | | | | -2 768 669 |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | | | | | | -36 420 206 |
| K337 | Egyéb szolgáltatások | | | | | | -4 700 000 |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | | | | | -1 269 000 |
| K64 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | | | | | | -3 249 606 |
| K67 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | | | | | -877 394 |
|  | ***KIADÁS ÖSSZESEN:*** | |  |  |  |  | -49 284 875 |
| B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke: | | | |  |  | -2 768 669 |
|  | ***BEVÉTEL ÖSSZESEN:*** | | |  |  |  | -2 768 669 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Háziorvosi ügyeleti ellátás (072112-Köt) kormányzati-funkción** | | | | | | | |
| K335 | Közvetített szolgáltatások | | | | | | 2 768 669 |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | | | | | | 36 420 206 |
| K64 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | | | | | | 3 149 606 |
| K67 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | | | | | 850 394 |
|  | ***KIADÁS ÖSSZESEN:*** | |  |  |  |  | 43 188 875 |
| B403 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke: | | | |  |  | 2 768 669 |
|  | ***BEVÉTEL ÖSSZESEN:*** | | |  |  |  | 2 768 669 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Nem fertőző megbetegedések megelőzése (074051-Köt) kormányzati-funkción** | | | | | | | |
| K337 | Egyéb szolgáltatások | | | | | | 4 700 000 |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | | | | | 1 269 000 |
| K64 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | | | | | | 100 000 |
| K67 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | | | | | | 27 000 |
|  | ***KIADÁS ÖSSZESEN:*** | |  |  |  |  | 6 096 000 |

1. A téli rezsicsökkentés elszámolása megtörtént, mely alapján Önkormányzatunknak 792.176 Ft tőke visszafizetési és 18.438 Ft kamatfizetési kötelezettsége keletkezett. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2018. évi elszámolásáról kapott tájékoztatás alapján Önkormányzatunknak a 2019. évben átutalt (69.629 Ft) felül 71 Ft kamatfizetési kötelezettsége keletkezett. Jelenleg a visszafizetési kötelezettségek fedezete a céltartalékban van, így ennek átcsoportosítása szükséges.

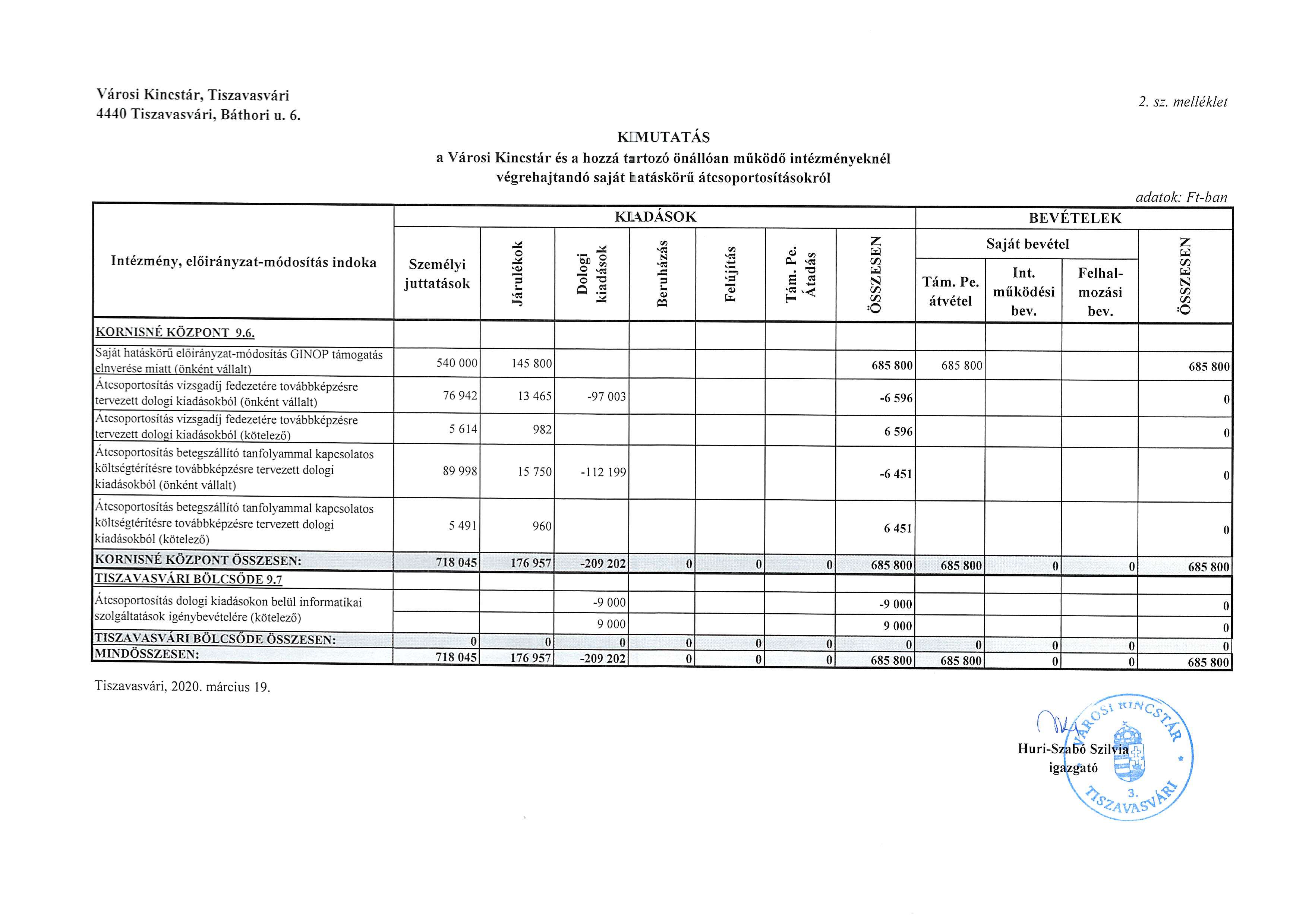
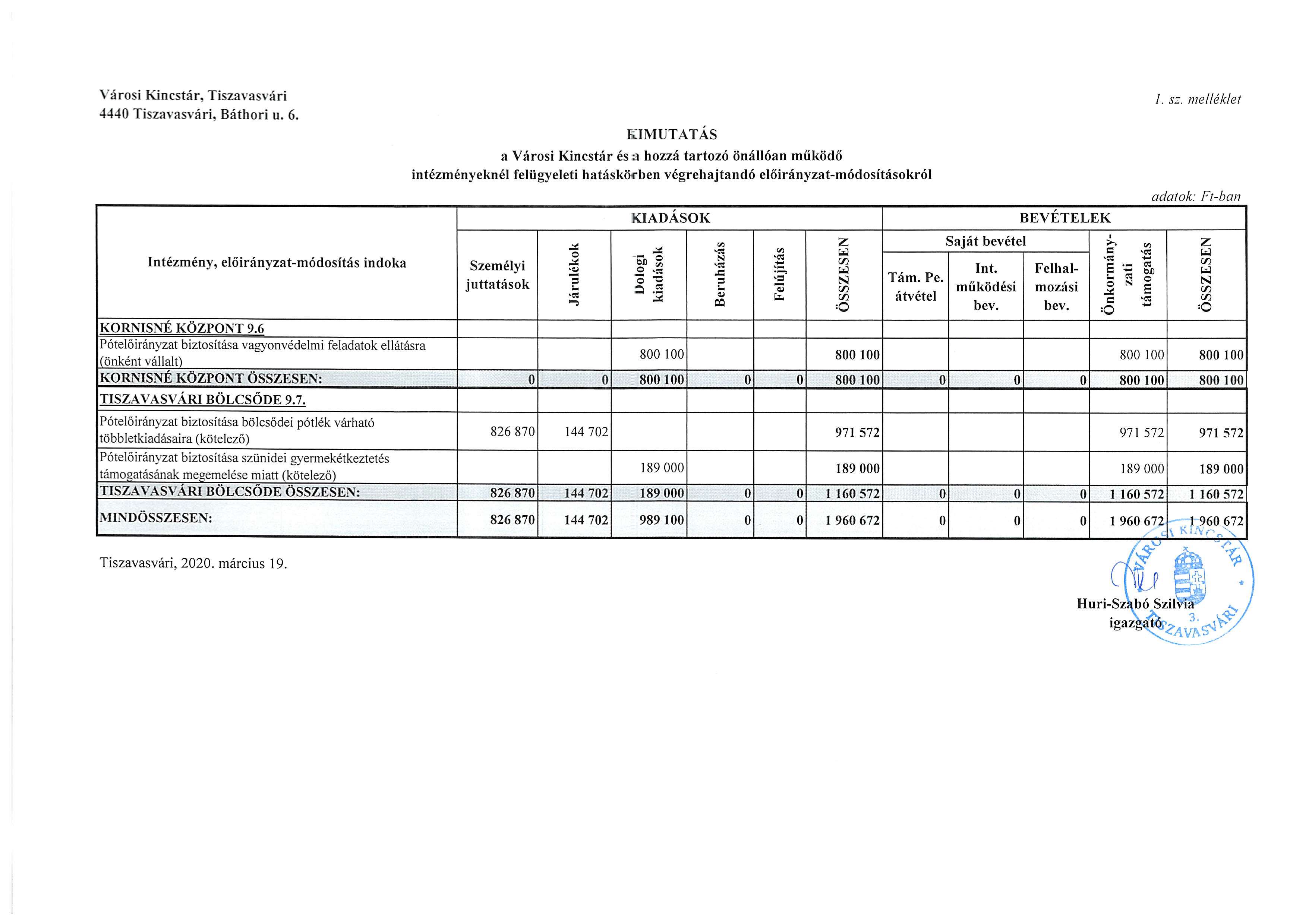
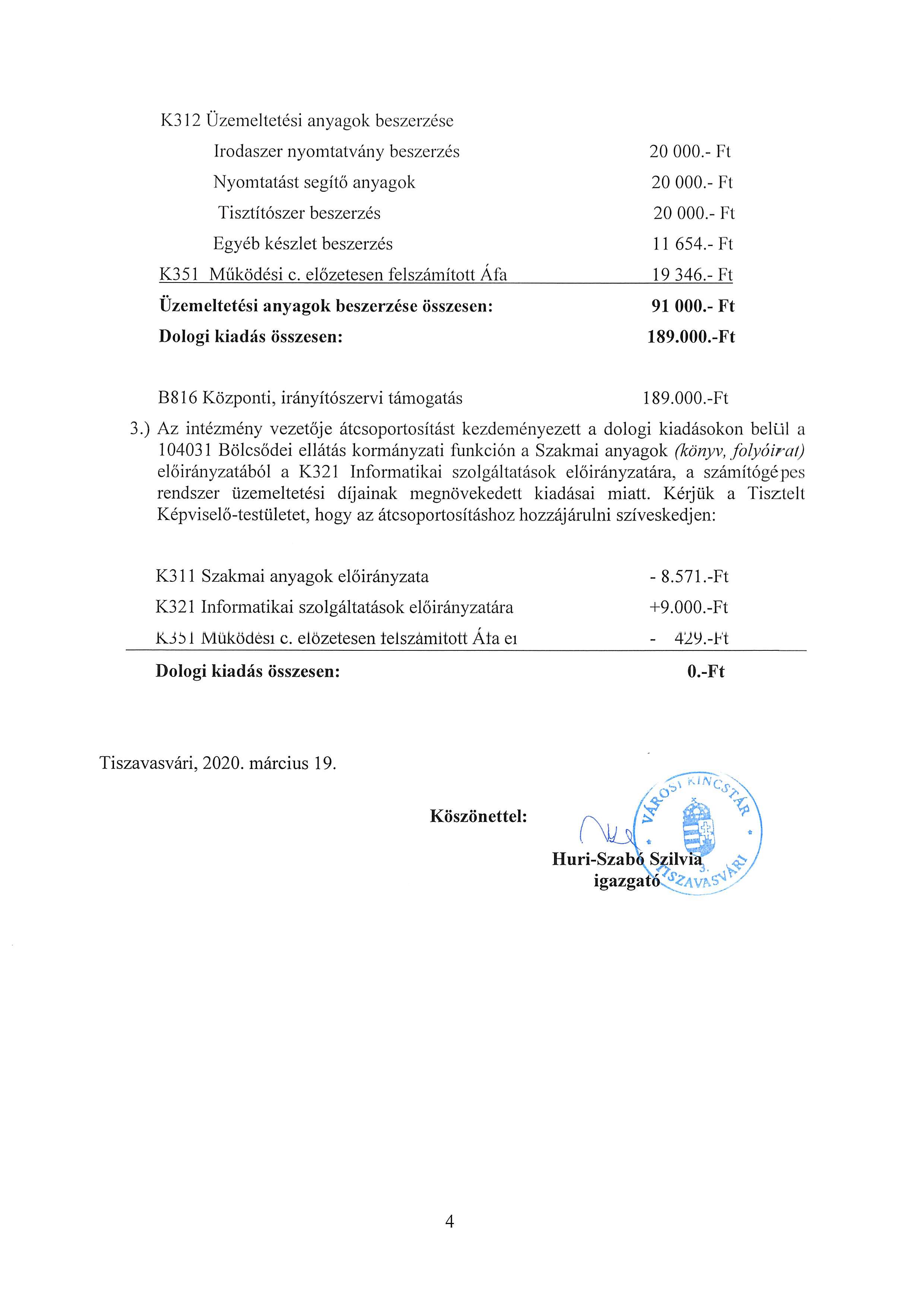
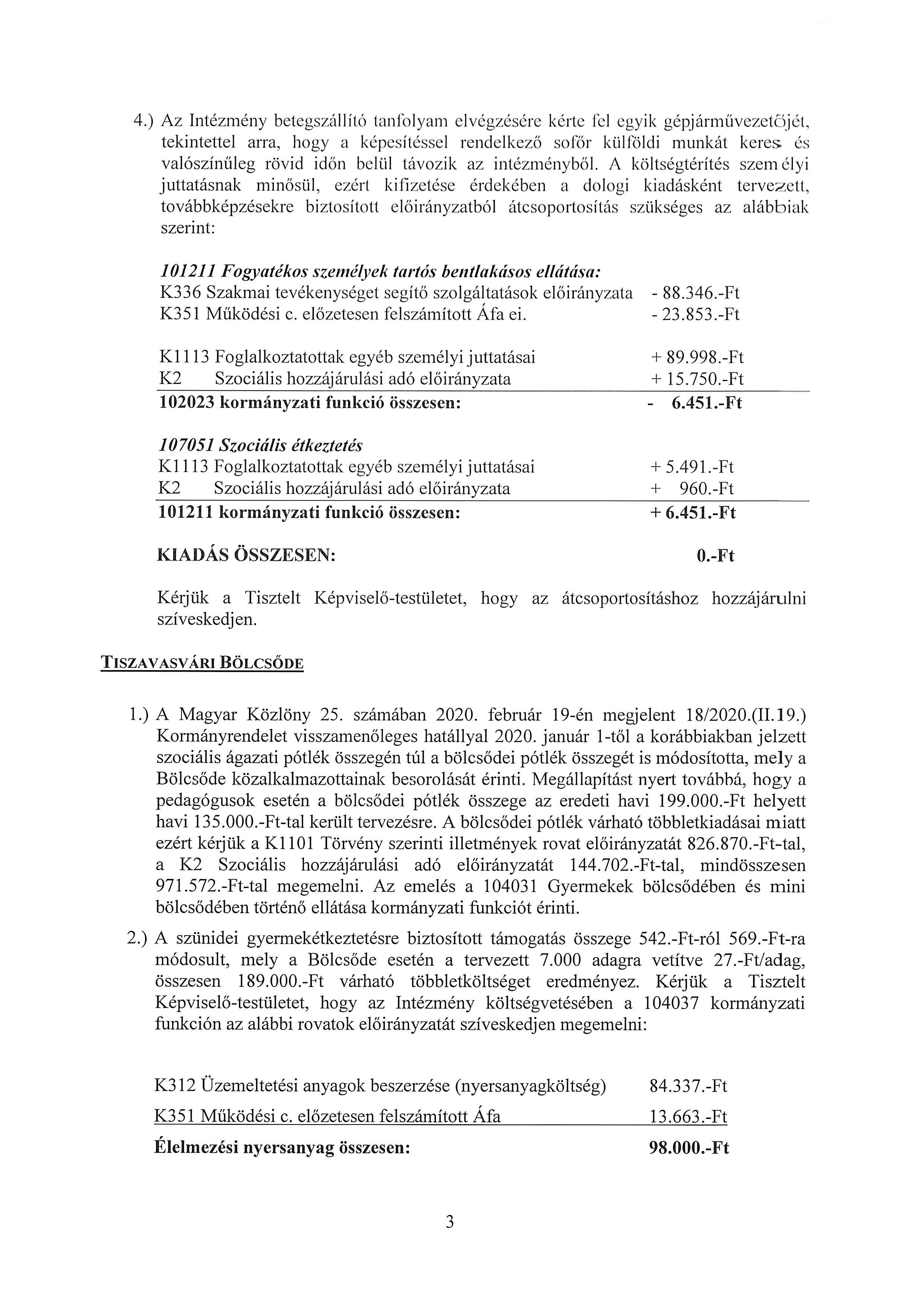
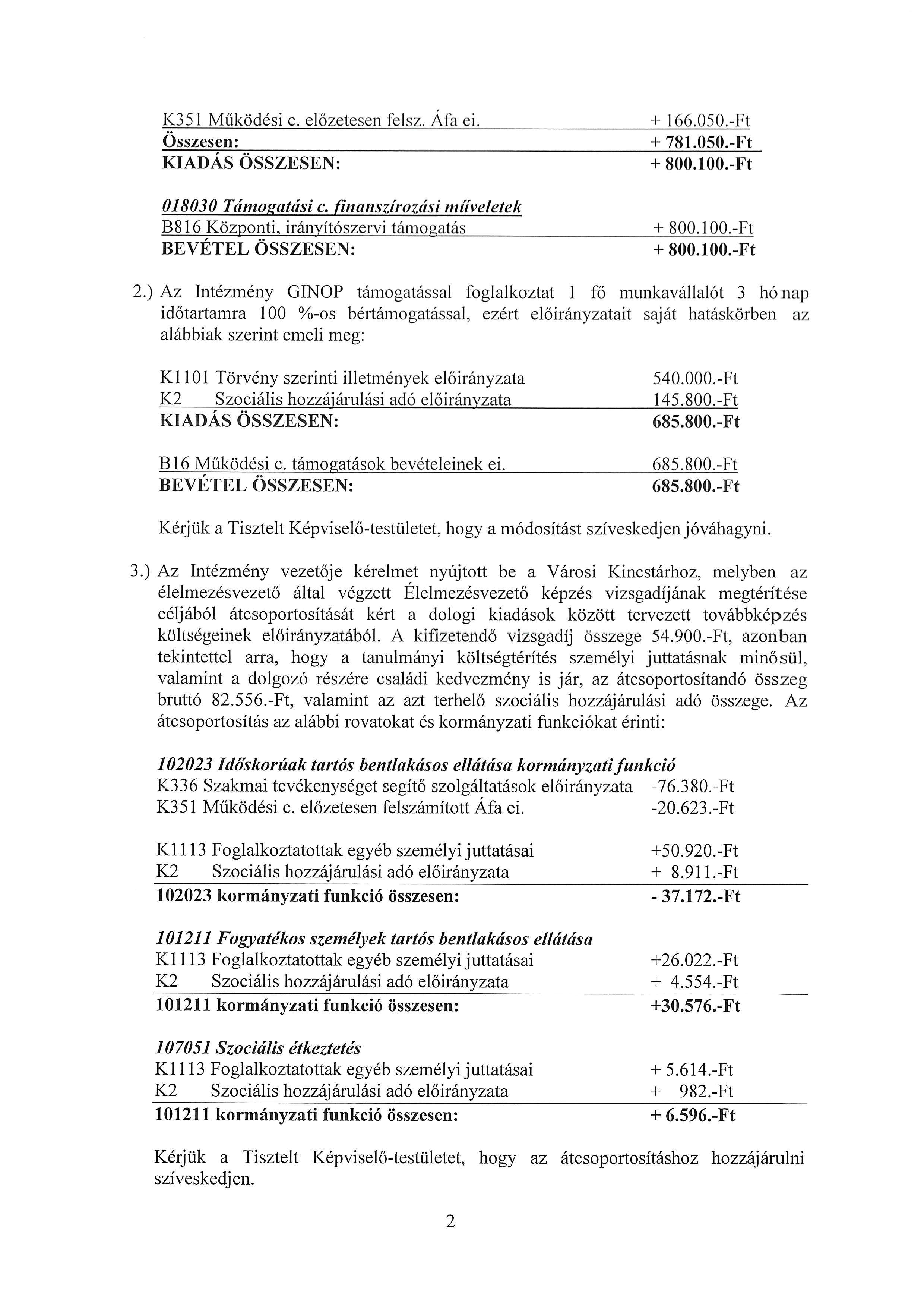
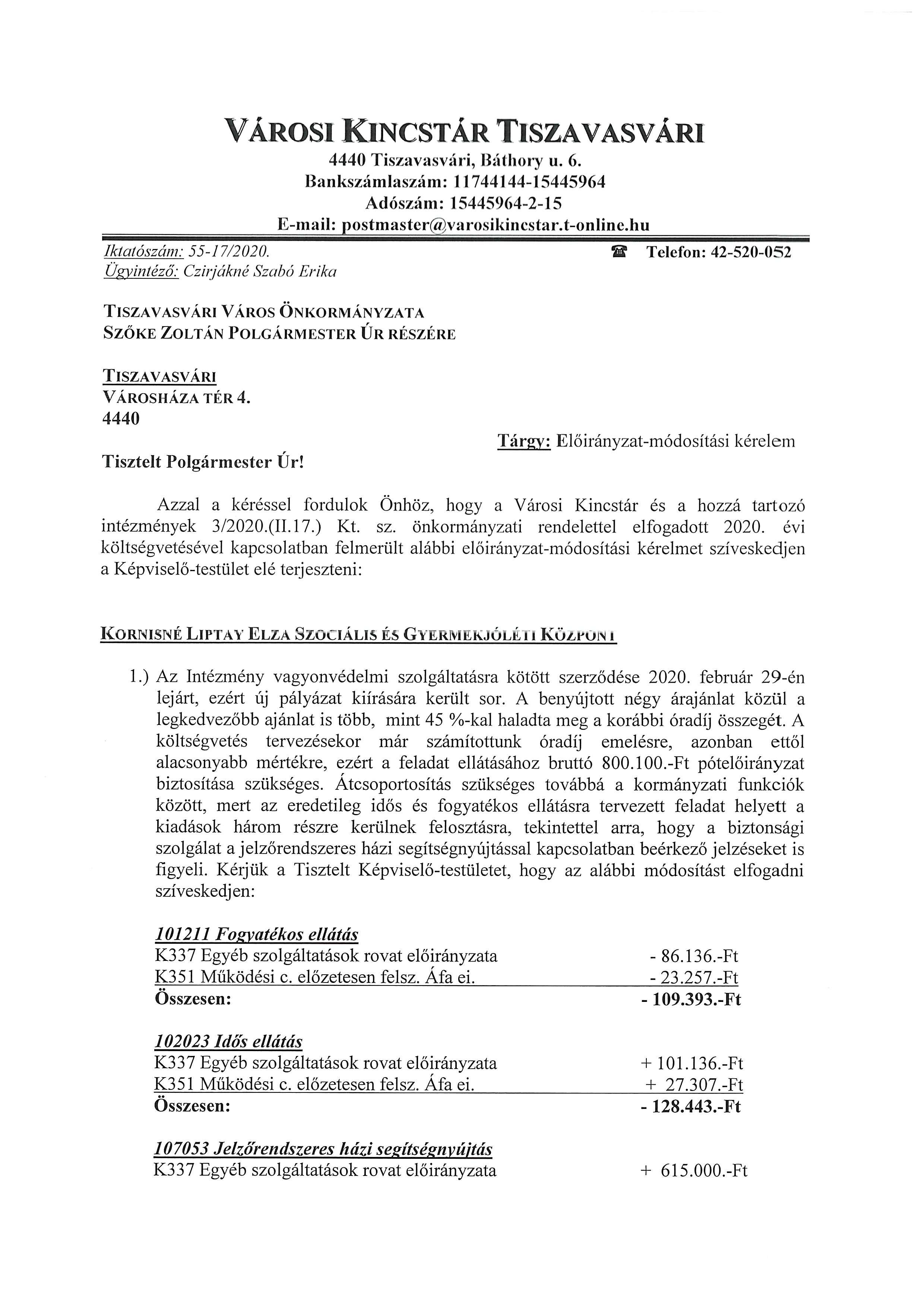
Ezért az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010-Köt) kormányzati-funkción A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021) kiadási előirányzatát 792.176 Ft-tal, az Egyéb dologi kiadások (K355) kiadási előirányzatát 18.509 Ft-tal javaslom megnövelni a céltartalék 810.685 Ft-os csökkentése mellett.

1. Az intézmények felügyeleti,- és saját hatáskörű igényeit az előterjesztés melléklete tartalmazza. Ennek hatására az általános tartalék előirányzata 1.960.672 Ft-tal csökken.
2. Az adóságot keletkeztető ügyletekről (AKÜ) szóló adatszolgáltatással kapcsolatban egyeztetést folytattunk a Magyar Államkincstárral, ennek következtében a rendelet 4. és 5. mellékletét módosítani szükséges. A módosításokat e rendelet melléklete tartalmazza.

Tiszavasvári, 2020. március 26.

**Szőke Zoltán**

**polgármester**



**RENDELETTERVEZET**

**TISZAVASVÁRI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**

**Képviselő-testületének**

**../…...(…...) önkormányzati**

**rendelete**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

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 a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

a) **2.762.698.392 Ft** költségvetési bevétellel

b) **3.747.040.332** Ft költségvetési kiadással

c)  **984.341.940** Ft költségvetési hiánnyal, ebből:

ca)  **55.396.601** Ft működési hiánnyal

cb)  **928.945.339** Ft felhalmozási hiánnyal

d) **1.756.052.628** Ft finanszírozási bevétellel

e) **771.710.688** Ft finanszírozási kiadással

f) **984.341.940** Ft finanszírozási többlettel, ebből:

fa) **967.968.475** Ft működési többlettel

fb)  **16.373.465** Ft felhalmozási többlettel

állapítja meg.

**2.§** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendelet 3. § (1) h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

h) Az önkormányzat a kiadások között **30.207.308 Ft** általános, **110.708.145. Ft** céltartalékot állapít meg.

**3.§** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendelet 1.1, 1.2, 1.3, 2.1, 2.2, 4, 5, 6, 8.5, 9.1, 9.1.1, 9.1.2, 9.6, 9.6.1, 9.6.2, 9.7, 9.7.1, 10, és a 11. melléklete helyébe e rendelet 1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. melléklete, az 1, 4, 5, 6, és a 7. tájékoztató tábla helyébe e rendelet 20, 21, 22, 23 és 24 melléklete lép.

**4.§** Ez a rendelet 2020. március 31.-én …..…. órakor lép hatályba.

Tiszavasvári, 2020. március 31.

**Szőke Zoltán Dr. Kórik Zsuzsanna**

**polgármester jegyző**

**Kihirdetve:** 2020. március 31. ………. órakor

**Dr. Kórik Zsuzsanna**

**jegyző**

**Indoklás**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata**

**Képviselő-testületének**

**az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló**

**3/2020.(II.17.) 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 módosítások után meglévő tartalékok állományáról ad tájékoztatást.

1. **§-hoz**

A költségvetési rendeleten belül a módosuló mellékletekre tesz javaslatot.

1. **§-hoz**

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.