

ELŐTERJESZTÉS
A KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2020. FEBRUÁR 25-ÉN TARTANDÓ ÜLÉSÉRE

Tárgy: a 2019. évi költségvetési rendelet módosítása, indoklás.

Előkészítésben részt vett: Jenei Zoltánné pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint: „A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”

A jelent költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés **55 476 978 Ft** összegű előirányzat módosítást (növelést) tartalmaz.

Módosító tételek:

Önkormányzat működési támogatásai	- 644 018 Ft
Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	12 328 572 Ft
Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	-23 007 483 Ft
Közhatalmi bevételek	14 848 030 Ft
Működési bevételek	20 327 770 Ft
Felhalmozási bevételek	75 248 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	352 510 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	13 922 823 Ft
Belföldi finanszírozás bevételei (állami tám. megelőlegezése)	17 273 526 Ft

A jelenlegi előirányzat módosítás 3,9 %-os előirányzat növelést jelent.

A tervezett rendeletmódosítás főbb jellemzői:

1. Önkormányzatok működési támogatásai előirányzata 644 018 Ft-tal csökken. Ebből 865 004 Ft növekedés az összevont szociális ágazati pótlék, amelyből 842 796 Ft a Naplemente Idősek Otthona, 22 208 Ft az Elek Város Óvoda-Bölcsőde intézmény dolgozói részére került kifizetésre. A 2019. évi bérkompenzáció növekedés 324 069 Ft minden olyan önkormányzati dolgozó részére kifizetésre került, aki jogszabály alapján arra jogosult. A kulturális illetménypótlék 148 050 Ft összegben a közművelődési intézményben dolgozók bérét egészíti ki. A könyvtári érdekeltségnövelő támogatás összege 86 000 Ft. Az önkormányzat májusi és októberi állami támogatás felmérés eredménye összesen: 1 799 141 Ft támogatás csökkenést eredményezett. A Közművelődési érdekeltségnövelő pályázat támogatásának előirányzata ezen a jogcímen csökkentésre került 268 000 Ft összegben és a felhalmozási célú pénzeszköz átvétel soron mutatjuk ki.
2. Az egyéb működési célú támogatások bevételei sora 12 328 572 Ft növekszik. Ebből a közös hivatalnál 28 087 Ft növekedés, az óvodánál 100 000 Ft növekedés, az idősek otthonában 59 513 Ft csökkenés került átvezetésre. Az önkormányzatnál a közfoglalkoztatási szerződés teljesítéséhez igazítottuk az előirányzatot. A támogatási szerződés megkötésekor még nem ismert, hogy a támogatásból mekkora összeg kerül a működési és mekkora a felhalmozási bevételek közé. Év végén ezért szükséges ezek rendezése.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 23 365 483 Ft-tal csökken az említett közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódóan.
4. Közhatalmi bevételek előirányzatát az éves teljesítéshez igazítottuk, emiatt 14 848 030 Ft növekedés került átvezetésre.
5. Működési bevételek előirányzatát szintén a teljesítési adatokhoz igazítottuk, ezért 20 327 770 Ft növekedéssel számoltunk.
6. Felhalmozási bevételek előirányzata 75 248 Ft-tal nő, amely az önkormányzat bevétele.
7. Működési célú átvett pénzeszköz az önkormányzatnál jelentkezik, ahol 352 510 Ft-tal nő
8. A felhalmozási célú átvett pénzeszközök 13 923 823 Ft-tal nő, amely a ROHU pályázat időközi elszámolásaként a román partner utalt az önkormányzatnak.
9. Belföldi finanszírozási bevétel 17 273 526 Ft előirányzat növekedés a 2020. évi állami támogatás megelőlegezése.

Elek Város Óvoda-Bölcsőde saját költségvetését **844 937 Ft**-tal kérjük megemelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

- Működési bevétele	31 599 Ft
- Működési célú pénzeszköz átvétel áht-n belül	100 000 Ft
- Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel áht-n belül	90 000 Ft
- Működési célú átvett pénzeszköz	31 000 Ft
- Intézmény finanszírozás	592 338 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Bérkompenzáció	
- Személyi juttatások	59 600 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	10 429 Ft
(2) Összevont szociális ágazati pótlék	
- Személyi juttatások	18 900 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	3 308 Ft
(3) Saját hatáskörű módosítás	
- Személyi juttatások (161/2019.(XI.25.)sz.hat.	1 823 510 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	-57 453 Ft
- Dologi kiadások	-1 148 367 Ft
- Beruházási kiadások	135 010 Ft

Reibel Mihály Városi Művelődési Központ és Könyvtár saját költségvetését **2 195 477 Ft**-tal kérjük megemelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

- Működési bevételek	876 011 Ft
- Intézmény finanszírozás	1 319 466 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Kulturális illetménypótlék	
- Személyi juttatás	126 000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó	22 050 Ft
(2) Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás	
- Dologi kiadás	86 000 Ft
(3) Saját hatáskörű előirányzat módosítás	
- Személyi juttatás (161/2019.(XI.25.)sz.hat.	954 247 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó	78 315 Ft
- Dologi kiadás	698 865 Ft
- Beruházási kiadás	230 000 Ft

Naplemente Idősek Otthona saját költségvetését **24 060 160 Ft**-tal kérjük megemelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

- Működési bevételek	21 022 609 Ft
- Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	-59 513 Ft
- Intézmény finanszírozás	3 097 064 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Összevont szociális ágazati pótlék	
- Személyi juttatások	717 271 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	125 525 Ft
(2) Bérkompenzáció	
- Személyi juttatások	150 400 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	26 322 Ft
(3) Saját hatáskörű módosítás	
- Személyi juttatások (161/2019.(XI.25.)sz.hat.	4 377 989 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	659 036 Ft
- Dologi kiadás	11 453 177 Ft
- Beruházási kiadás (160/2019.(XI.25.)sz.hat.	6 550 440 Ft

Eleki Közös Önkormányzati Hivatal saját költségvetését **1 781 555 Ft**-tal kérjük megemelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

- Működési bevételek	198 723 Ft
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	28 087 Ft
- Intézmény finanszírozás	1 554 745 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Bérkompenzáció	
- Személyi juttatások	44 000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	7 702 Ft
(2) Saját hatáskörű előirányzat módosítás	
- Személyi juttatások (161/2019.(XI.25.)sz.hat.	4 522 606 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	112 619 Ft

- Dologi kiadások	- 2 578 923 Ft
- Beruházási kiadások	-326 449 Ft

Az önkormányzat saját költségvetését 33 158 462 Ft-tal kérjük megemelni az alábbiak szerint.

Bevételi oldalon:

- Önkormányzat működési támogatásai	- 644 018 Ft
- Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül	12 259 998 Ft
- Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	- 23 097 483 Ft
- Közhatalmi bevételek	14 848 030 Ft
- Működési bevételek	- 1 801 172 Ft
- Felhalmozási bevételek	75 248 Ft
- Működési célú átvett pénzeszközök	321 510 Ft
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	13 922 823 Ft
Belföldi finanszírozás bevételei (állami tám. megelőlegezése)	17 273 526 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Szociális összevont ágazati pótlék	
- Intézményfinanszírozás	865 004 Ft
(2) Kulturális illetménypótlék	
- Intézményfinanszírozás	148 050 Ft
(3) Bérkompenzáció	
- Intézményfinanszírozás	298 453 Ft
- Személyi juttatások	21 800 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	3 816 Ft
(4) Állami támogatás májusi és októberi módosítása	
- Tartalék	- 1 799 141 Ft
(5) Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás	
- Intézményfinanszírozás	86 000 Ft
(6) Saját hatáskörű előirányzat módosítások	
- Működési célú pénzeszköz. átadás ÁHT-n belül (65/2019.(IX.10.)	
Pénzügyi és Társadalmi Kapcsolatok biz. határozat	30 000 Ft
- Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívül (157/2019.(XI.25.) önk.határozat	330 000 Ft
- Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívül (.....KT.hat)	-128 000 Ft
- Beruházási kiadások:	
- Kistraktor beszerzés	- 7 000 000 Ft
- Gyermekeorvosi rendelőbe eszközbeszerzés	18 362 Ft
- Vadkamera beszerzése	47 960 Ft
- Vízfóraló beszerzése	5 999 Ft
- Karácsonyi díszkivilágítás	348 150 Ft
- Szivattyú, IBC tartály, mérleg, kutyaacsapda	388 512 Ft
- Konyhabútor vásárlás /József A. 9. szolg.lakás	300 000 Ft
- Felújítási kiadások:	
- Havaría felújítás	- 982 001 Ft
- Közvilágítás fejlesztése (77/2019.(VI.24.) önk.hat. alapján	995 680 Ft
- Művelődési Ház bejárato ajtó készítése	312 001 Ft

- Dr. Mester Gy. Ált.Isk. energ.pály.nyilvánosság	170 000 Ft
- Eleki Kerékpárút fejlesztése- pályázati tervdokumentációs	500 000 Ft
- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívül	
- Első lakáshoz jutók támogatása	3 500 000 Ft
- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülre	250 000 Ft
- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívülre	-250 000 Ft
- Tartalék	29 531 711 Ft
- Intézményfinanszírozás (161/2019.(XI.25.)sz.hat	5 166 106 Ft

Elek, 2020. február 17.

Szelezsán György
Polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:

Elek Város Önkormányzatának a/2020. (.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményeinek 2019. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A költségvetés a település fennmaradása, a kötelező feladatok ellátása érdekében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt, illetve a hiány csökkentése a lehetőségekhez mérten.

Költségvetési hatása: A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az önkormányzatnak a működése zavartalanul biztosítható.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek nem növekednek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet módosításának szükségessége: MÁK előirányzat módosítás, képviselő-testületi határozatok átvezetése, saját hatáskörű előirányzat módosítások átvezetése

A rendelet módosításának elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** *nincs*
- **szervezeti:** *nincs*
- **tárgyi:** *nincs*
- **pénzügyi:** *nincs*

2. Indoklás

Az államháztartásról szóló törvény 34. § (4) bekezdése előírja, hogy a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2019. évi költségvetésről szóló helyi rendelet módosítás céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásának keretei.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

3. Véleményeztetés

A rendelet tervezetét véleményeztetési kötelezettség terheli. A tervezetet a Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleményezte. A véleményét melléklet tartalmazza.

Kelt: Elek, 2020. február 17..

P.H.

Dr. Kerekes Éva
jegyző

ELEK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../2020. (.....) rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.26.) rendelet módosításáról

Elek Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.26.) számú rendeletét (továbbiakban R) az alábbiak szerint módosítja.

1. §

A R. 2.§-a (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

A költségvetés bevételei és kiadásai

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

956 011 624 Ft	Költségvetési bevétellel
1 402 619 551 Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
446 607 927 Ft	Költségvetési egyenleggel
218 918 633 Ft	- ebből működési hiány
227 689 294 Ft	felhalmozási hiány

állapítja meg.

2. §

A R. 1.1. melléklet helyébe jelen rendelet 1.1. melléklete lép.

3. §

A R. 1.2. melléklet helyébe jelen rendelet 1.2. melléklete lép.

4. §

A R. 1.3. melléklet helyébe jelen rendelet 1.3. melléklete lép.

5.§

A R. 2.1. melléklet helyébe jelen rendelet 2.1. melléklete lép.

6. §

A R. 2.2. melléklet helyébe jelen rendelet 2.2. melléklete lép.

7. §

A R. 6. melléklet helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.

8. §

A R. 7. melléklet helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.

9. §

A R. 9.1. melléklet helyébe jelen rendelet 5.1. melléklete lép.

10. §

A R 9.1.1. melléklete helyébe jelen rendelet 5.1.1. melléklete lép.

11. §

A R 9.1.2. melléklete helyébe jelen rendelet 5.1.2. melléklete lép.

12. §

A R 9.1.3. melléklete helyébe jelen rendelet 5.1.3. melléklete lép.

13. §

A R. 9.2. melléklet helyébe jelen rendelet 5.2. melléklete lép.

14. §

A R. 9.3. melléklet helyébe jelen rendelet 5.3. melléklete lép.

15. §

A R. 9.4. melléklet helyébe jelen rendelet 5.4. melléklete lép.

16.§

A R. 9.4.1. melléklet helyébe jelen rendelet 5.4.1. melléklete lép.

17.§

A R. 9.4.2. melléklet helyébe jelen rendelet 5.4.2. melléklete lép.

18.§

A R. 9.5. melléklet helyébe jelen rendelet 5.5. melléklete lép.

19.§

A R. 9.5.1. melléklet helyébe jelen rendelet 5.5.1. melléklete lép.

20.§

A R. 9.5.2. melléklet helyébe jelen rendelet 5.5.2. melléklete lép

21.§

A R. 5. tájékoztató helyébe jelen rendelet 6. melléklete lép

Ez a rendelet 2020.....-én lép hatályba.

Elek, 2020. február 17.

Szelezsán György
polgármester

Dr. Kerekes Éva
jegyző