Előterjesztés

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete

2019. december 16-án

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/2453-33/2019

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, 2019. december 9.

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. A 2019. október 13.-án megtartott önkormányzati képviselők és polgármester választás pénzügyi elszámolása elfogadásra került, ez alapján az előirányzatok rendezése szükséges.

Ezért a Polgármesteri Hivatal költségvetésében az Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek (016010-Köt) kormányzati-funkción az alábbi táblázat szerinti módosítás szükséges:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| K1113 | **Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai:** | | +225.900 |
| K123 | **Egyéb külső személyi juttatások:** | | +79.488 |
|  | ***Személyi juttatások összesen:*** |  | +305.388 |
| K2 | **Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót:** | | +50.238 |
| K2 | **Szociális hozzájárulási adó:** | | +15.303 |
|  | ***Munkaadókat terhelő jár össz.*** |  | +65.541 |
| K312 | **Üzemeltetési anyagok beszerzése:** | | -298.493 |
| K322 | **Egyéb kommunikációs szolgáltatások:** | | -23.622 |
| K335 | **Közvetített szolgáltatások:** | | +77.772 |
| K337 | **Egyéb szolgáltatások:** | | +60.902 |
| K351 | **Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** | | +17.978 |
| K355 | **Egyéb dologi kiadások:** | | -12.808 |
|  | ***Dologi kiadás összesen*** |  | -178.271 |
|  | ***KIADÁSOK ÖSSZESEN:*** |  | +192.658 |
| B406 | **Kiszámlázott általános forgalmi adó:** | | +20.998 |
| B403 | **Közvetített szolgáltatások ellenértéke:** | | +77.772 |
| B16 | **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | | -29680 |
|  | **BEVÉTEL ÖSSZESEN:** |  | +69.090 |

A fentiek miatt az általános tartalék előirányzata 123.568 Ft-tal csökken. Mivel az eddig betervezett előirányzatoknál a bevétel és a kiadás egyezőséget mutatott, így a 123.568 Ft a Hivatal többletköltségét mutatja a választással kapcsolatban.

1. A két darab sportpálya építésével kapcsolatos többletkiadásra a 42/2019 iratszámú saját hatáskörű döntéssel a kiadási előirányzat megemelésre került, azonban az műszaki ellenőr alanyi mentessége miatt az áfa átcsoportosítása is szükséges. Ezen felül szükséges volt a terület kimérése melyet 60.000 Ft +AM összegért vállaltak, erre többlet előirányzat nem szükséges, mivel van olyan saját költségre betervezett beruházás, mely az idei évben nem valósul meg, de a 6. számú tájékoztató táblán át kell vezetni.

Fentiek miatt az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok kormányzati-funkción (013350-Köt) az Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62) kiadási előirányzatát 1.287 Ft-tal megemeltem, a Beruházási célú előzetesen felszámított áfa (K67) azonos összegű csökkentése mellett.

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

A **42/2019.** iratszámú saját hatáskörű döntésre azért volt szükség, mert a Belügyminisztérium által kiadott az egyes kisvárosi települések fejlesztési feladatairól szóló 1480/2019. (VIII.01.) Korm. határozatában foglaltak szerint Tiszavasvári Város Önkormányzata 310 millió forint támogatásban részesül, amelyből összesen 30 millió forintot fordíthat sportpálya (közösségi tér) kialakítására. Az önkormányzat által bekért árajánlatok alapján a kivitelezésre a legkedvezőbb árajánlatot a GNL-INVEST Kft. adta bruttó 14.997.617,-Ft/pálya (2db) összegben. A 2 db pálya kialakításhoz szükséges műszaki ellenőrt bevonni, melyre a legkedvezőbb árajánlat 300.000,-Ft (AM), azaz a támogatási összeget 295.234,- Ft-tal meghaladja a bekerülési költség.

Fentiekről a Képviselő-testület a 351/2019. (IX.30.) Kt. számú határozatban döntött, melyben felkért a szükséges többlet előirányzat biztosítására. Ezért az Önkormányzat költségvetésében az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok kormányzati-funkción (013350-Köt) az Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62) kiadási előirányzatát 295.234 Ft-tal megemeltem az általános tartalék azonos összegű csökkentése mellett

A **43/2019.** iratszámú saját hatáskörű döntésre azért volt szükség, mert a Kabay János Egészségügyi Központ felújításának teljes költsége áfásan került a költségvetésünkben megtervezésre, azonban a tervdokumentációk elkészítése (450.000 Ft) és a műszaki ellenőr díja (200.000 Ft) alanyi adómentes. Emiatt a további szerződések megkötése előtt átcsoportosítás volt szükséges.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok kormányzati-funkción (013350-Köt) az Ingatlanok felújítása (K71) kiadási előirányzatát 138.189 Ft-tal megemeltem a Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) kiadási előirányzatának azonos összegű csökkentése mellett.

A **44/2019.** iratszámú saját hatáskörű döntéssel facsemeték vásárlására biztosítottam előirányzatot. Az Önkormányzat költségvetésében az Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás (074040-Köt) kormányzati-funkción az Egyéb szolgáltatások kiadási előirányzatát 78.740 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított áfa (K351) előirányzatát 21.260 Ft-tal csökkentettem. Ezzel egyidőben a Zöldterület-kezelés (066010-Köt) kormányzati-funkción az Üzemeltetési anyag (K312) előirányzatát 78.740 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított áfa (K351) előirányzatát 21.260 Ft-tal megnöveltem.

A **45/2019.** iratszámú saját hatáskörű döntést azért hoztam meg, mert az Önkormányzatunk a Kábítószer Egyeztető Fórum munkájában résztvevő személyek számára tanulmányutat szervezet. A felmerülő költségekre az előirányzatok nem megfelelő rovaton voltak, így átcsoportosítás volt szükséges.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Kábítószer-megelőzés programjai, tevékenységei (074052-Önk) kormányzati-funkción az Egyéb szolgáltatások kiadási előirányzatát 84.080 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított áfa (K351) előirányzatát 6.293 Ft-tal csökkentettem. Ezzel egyidőben az Egyéb külső személyi juttatások (K123) előirányzatát 60.774 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adót (K2) 15.938 Ft-tal és a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót (K2) 13.661 Ft-tal megemeltem.

A **46/2019.** iratszámú saját hatáskörű döntésre azért volt szükség, mert a Kornisné Liptay Elza Szociális és Gyermekjóléti Központban a konyhában használt sütő elromlott. Szakértői vélemény alapján javítása nem lehetséges. A feladatellátás miatt sürgősen újat kellett beszerezni. Árajánlatkérés megtörtént, a legjobb árajánlat alapján a teljes költség 1.528.907 Ft. Erre nem volt kiadási előirányzat tervezve a Központ költségvetésében, a térítési díj emeléséből származó többletbevételből céltartalék volt képezve, mely fedezetet nyújtott.

Ezért a Kornisné Központ költségvetésében a Beruházások előirányzatát 1.396.840 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzatát 132.067 Ft-tal megnöveltem, ezzel egyidőben a céltartalék előirányzatát 1.528.907 Ft-tal lecsökkentettem.

A **47/2019.** iratszámú saját hatáskörű döntésre azért volt szükség, mert a Városi Kincstár vezetője előirányzat-módosítási kérelemmel fordult hozzám. Ennek oka, hogy a Kornisné Liptay Elza Szociális és Gyermekjóléti Központ közüzemi díjainak alakulását megvizsgálva megállapították, hogy az eredeti előirányzat az adminisztratív csökkentés végrehajtása miatt alul lett tervezve, továbbá a várható kiadások az előző évhez képest kb. bruttó 2 millió forinttal magasabbak lesznek, ezért a közüzemi díjak között a gázenergia szolgáltatás előirányzatából átcsoportosítást szükséges végrehajtani a villamos energia és a vízdíj előirányzatára. Továbbá a villamos energia esetén pótelőirányzat biztosítása is szükséges.

Ezért a Kornisné Központ költségvetésében a Közüzemi díjak (K331) előirányzatai között a Gázenergia szolgáltatás előirányzatát 3.000.000 Ft-tal lecsökkentem, a Vízdíj előirányzatát 1.600.000 Ft-tal és a Villamos energia előirányzatát 1.400.000 Ft-tal megemelem. Továbbá a Közüzemi díjak - Villamos energia (K331) kiadási előirányzatát 2.300.000 Ft-tal, a Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) előirányzatát 500.000 Ft-tal megemelem. Fentiek hatására a céltartalék (térítési díj emeléséből származó többletbevétel) 1.471.093 Ft-tal, az Általános tartalék pedig 1.328.907 Ft-tal csökken.

A **48/2019.** iratszámú saját hatáskörű döntéssel a Mezőőri őrszolgálat a munkájához szükséges laptop (Panasonic Toughbook CF-19) és hozzá tartozó autós töltő vásárlásához biztosítottam előirányzatot. A beruházásra szükséges előirányzat rendelkezésre állt, csak nem a megfelelő rovaton volt. Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások kormányzati funkción (066020) az Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése kiadási előirányzatát (K64) 108.661 Ft-tal csökkentettem, az Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63) kiadási előirányzatának azonos összegű növelése mellett.

A **49/2019.** iratszámú saját hatáskörű döntésre azért volt szükség, mert Önkormányzatunk a Kábítószer Egyeztető Fórum keretében Sporttal a drogok ellen elnevezésű rendezvényt szervezett. A rendezvénnyel kapcsolatban felmerülő kiadások miatt átcsoportosítás volt szükséges. Ezért az Önkormányzat költségvetésében a Kábítószer-megelőzés programjai, tevékenységei (074052-Önk) kormányzati-funkción az alábbi átcsoportosítást hajtottam végre.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| K122 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | **40 000 Ft** |
| K123 | Egyéb külső személyi juttatások | **15 000 Ft** |
| K2 | Szociális hozzájárulási adó | **9 399 Ft** |
| K2 | Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó | **2 655 Ft** |
| K337 | Egyéb szolgáltatások | **70 741 Ft** |
| K351 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | **15 506 Ft** |
|  | Előirányzat növelés összesen: | **153 301 Ft** |
|  |  |  |
| K312 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | **-28 311 Ft** |
| K341 | Kiküldetések kiadásai | **-20 000 Ft** |
| K64 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | **-82 667 Ft** |
| K67 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | **-22 323 Ft** |
|  | Előirányzat csökkentés összesen: | **-153 301 Ft** |

Az **50/2019.** iratszámú saját hatáskörű döntéssel a Kornisné Liptay Elza Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetésében biztosítottam előirányzatot a tönkrement fagyasztóláda és dekopírfűrész pótlására. Ezért a Kornisné Központ költségvetésében az alábbiak szerint módosítottam az előirányzatokat:

**Dologi kiadások:**

K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások ei.  - 55.118.-Ft

K351 Működési c. előzetesen felszámított Áfa - 14.882.-Ft

**Dologi kiadások összesen:  - 70.000.-Ft**

K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzésének előirányzata + 55.118.-Ft

K67 Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa előirányzata + 14.882.-Ft

**Beruházások összesen: + 70.000.-Ft**

**KIADÁSOK ÖSSZESEN 0.-Ft**

K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzésének előirányzata +10.630 .-Ft

K67 Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa előirányzata +   2.870.-Ft

**Beruházások összesen: + 13.500.-Ft**

Mindezek hatására az **általános tartalék 13.500 Ft-tal csökken**.

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

Tiszavasvári, 2019. november 22.

**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) **3.796.311.003** Ft költségvetési bevétellel

b) **4.173.991.212** Ft költségvetési kiadással

c) **377.680.209** Ft költségvetési hiánnyal, ebből:

ca)  **12.308.256** Ft működési hiánnyal

cb) **365.371.953** Ft felhalmozási hiánnyal

d) **536.537.041** Ft finanszírozási bevétellel

e) **158.856.832** Ft finanszírozási kiadással

f) **377.680.209** Ft finanszírozási többlettel, ebből:

fa) **325.363.603** 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) h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

h) Az önkormányzat a kiadások között **24.822.558** Ft általános**, 62.077.460.** Ft céltartalékot állapít meg.

**3.§** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II.19.) önkormányzati rendelet 1.1, 1.2, 1.3, 2.1, 2.2, 6, 9.1, 9.1.1, 9.1.2, 9.2, 9.2.1, 9.6, 9.6.2, 10, és a 11, melléklete helyébe e rendelet 1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 9. 12. 13. 14. 15. melléklete, az 1. táj, 4. és a 7. tájékoztató tábla helyébe e rendelet 16, 17, és 18, melléklete lép.

**4.**§ Ez a rendelet 2019. december 18.-án lép hatályba.

Tiszavasvári, 2019. december 16.

**Szőke Zoltán Ostorháziné Dr. Kórik Zsuzsanna**

**polgármester jegyző**

**Kihirdetve:** 2019. december 17.

**Ostorháziné 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 módosítások után meglévő tartalékok állományáról ad tájékoztatást.

1. **§-hoz**

A költségvetési rendeleten belül a módosuló mellékletekre tesz javaslatot.

1. **§-hoz**

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.