



RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2651 Rétság, Rákóczi út 20. Telefon: 35/550-100

www.retsag.hu Email: hivatal@retsag.hu

Előterjesztést készítette: Fodor Rita Mária

Előterjesztő: Mezőfi Zoltán polgármester

2019. évi költségvetés módosítása

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2020. február 25-i ülésére

Tárgyalja	Ülés	Szavazás
<input type="checkbox"/> Szociális bizottság	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt szavazás
<input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság	<input type="checkbox"/> Zárt	<input type="checkbox"/> Titkos szavazás
<input type="checkbox"/> Közbeszerzési Bizottság		<input type="checkbox"/> Egyszerű többség
<input checked="" type="checkbox"/> Képviselő-testület		<input checked="" type="checkbox"/> Minősített többség

1. A tárgyalandó témakör tárgyilagos és tényszerű bemutatása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az állami támogatás változása, átvett pénzeszközök és testületi döntések és technikai átveztések, szerény mértékben a tényleges teljesítéshez való korrekciók indokolják a 2019. évi költségvetés módosítását.

Bevételek:

Év közbeni adatszolgáltatásaink alapján 6.985.512 Ft **állami támogatás** többletre voltunk jogosultak. December hónapban megérkezett a január havi támogatás előleg (0. havi finanszírozás) 4.259.511 Ft-os összege. Mindkét támogatást a kiadási oldalon tartalékba került. Korrekciót kellett végrehajtanunk a havi finanszírozási előleggel is, mely mind bevételi, mind a kiadási oldalon a finanszírozás rovatban kerültek kimutatásra.

Egyéb hatáskörben a teljesítéshez kerülnek feladásra többletelőirányzatok. A közvetített szolgáltatás a közüzemi számlák továbbszámlázásához kapcsolódnak (2.913.473 Ft, 365.880 Ft és 1.849.420 Ft). Bérleti díjbevételeink többletében (9.376.954 Ft) a VOLÁN által késedelmesen visszaküldött szerződés miatt került kiszámlázásra visszamenőlegesen a bérleti díj, egy vállalkozás több havi tartozását rendezte. Az eseti díjak is jelentősen megemelkedtek (Piac téri árusítás, Nagyparkolóban árusítás). Az árusok rendszeresen fizetnek. A szociális étkezők térítési díja is meghaladta az előirányzottat, 151.420 Ft térítési díj és 94.410 Ft áfa bevétel indokolt. Jelentős a bevételi többletünk a helyi adóban: 3 millió forint építményadó, közel 104 millió Ft helyi iparüzési adó érkezett. A magánszemélyek kommunális adója tekintetében a hátralék 152.741 Ft-tal csökkent a 2019. évi teljesítések miatt.

A DMRV Zrt-vel kötött szerződésünk alapján a karbantartási munkákat leszámlázzák, az önkormányzat pedig a karbantartás összegével azonos bérleti díjat számláz. Nagyon sok karbantartás, rekonstrukció volt 2019. évben, jellemző volt az átemelők javítása, felújítása. A bérleti díj 1.220.351 Ft + 275.495 Ft áfa összeggel a kiadási oldalon a karbantartás rovat kiadási előirányzata került megemelésre.

Zárolásra került a Szabadságkoncert és a TOP programban jelzett kulturális pályázat 13.948.192 Ft-os összege, mivel a támogatások nem érkeztek meg 2019. évben.

Átvett pénzeszközök esetében

- 928.838 Ft többlettámogatás érkezett a közfoglalkoztatásra,
- 1.635.100 Ft a fogorvosi szolgálat működtetésére és
- 1.110.500 Ft a kötelező védőnői béremelésre.

A közfoglalkoztatás és a fogorvosi szolgálat többlettámogatását kiadási oldalon tartalékba helyeztük, mivel kiemelt előirányzataink fedezetet nyújtottak a feladatellátásra. A védőnői szolgálat esetében már év közben többletelőirányzatot biztosított a Képviselő-testület a béremelésekre, ezért a kiemelt előirányzatot (bér + járulék) csak a szükséges mértékig javasoljuk módosítani, a fennmaradó 475.732 Ft tartalékba helyezését kezdeményezzük.

A 2019. évi költségvetés színvonala 119 574 793 Ft-tal emelkedik.

Kiadások

Az állami támogatás megelőlegezés és visszafizetési kötelezettég került feladásra, illetve a többletállami támogatás tartalékba helyezését kezdeményezzük.

Testületi hatáskörben a néptáncoktatásra a 208/2019.(IX.27.) Kt. határozat alapján biztosított 200.000 Ft/hó szolgáltatási díj 4 havi összege került feladásra, melynek fedezete a tartalék.

Egyéb hatáskörben a közfoglalkoztatottak esetében nem kerül felhasználásra 1.651.363 Ft járulék és anyag, illetve eszközbeszerzésen 1.089.304 Ft, melynek zárolását kezdeményezzük. A hulladékgazdálkodási társulási tagdíj 6.200 Ft-tal magasabb összegben került kiszámlázásra a tervezettnél.

A csatornarendszer karbantartásának többletét a bevételi oldalon már bemutattuk.

Közvilágítási feladatunknál 50.501 Ft szolgáltatás és 46.032 Ft áfa pótelőirányzat biztosítása indokolt.

Az ügyeleti ellátás tekintetében a szolgáltató a szerződésben szereplő lakosságszám figyelembevételével számláz, mely alapján 58,809 Ft-tal magasabb összeg került kiszámlázásra a tervezettnél. A lakosságszám csak valamennyi társult településsel és a szolgáltatóval kötött szerződés alapján módosítható.

A Bursa Hungarica ösztöndíjra 60.000 Ft-tal magasabb összeg került kifizetésre a tervezettnél. A kifizetések testületi döntések alapján történtek.

A szünidei étkezésre állami támogatást kapunk, kötelező feladat. Elkülönítetten kell kimutatni a költségeit a gyermekétkeztetéstől. A feladatra 359.831 Ft + 97.154 Ft áfa összeget fizettünk ki. Szociális étkezésre az étkezők számának növekedése miatt 613.276 Ft + 165.583 Ft áfa összeg biztosítása indokolt.

Szabadságmegváltásra 529.586 Ft + 92.678 Ft összegben törvényi kötelezettségünk keletkezett.

A Polgármesteri Hivatal önkormányzati választási feladatainál az előírt COFOG-on 458 Ft-tal magasabb összegű számla került elszámolásra, mely intézményfinanszírozással rendezendő. A választási költségvetés szűkössége miatt az anyagbeszerzéseket (irodaszer, stb.) jelentős részben a hivatali költségvetésből biztosítottuk. A támogatással forint-fillérre egyező vásárlás nem biztosítható.

Az **átvett pénzeszközök** terhére történt kiadási előirányzatokról a bevételi részben már tájékoztatást adtam.

Technikai hatáskörben a TKM szabályzat változása miatt kezdeményezzük a kiemelt előirányzatok átcsoportosítását, valamint a vendéglátással érintett rendezvények reprezentációs költsége kerül a bérfeladás alapján átcsoportosításra. Az átcsoportosítást követően a feladat kiadási szintje nem változik.

A város költségvetésének színvonala a módosítások átvezetése után 130760946 Ft-tal növekszik és a főösszeg 1.798.803.135 Ft-ra módosul.

Intézmények esetében : a Polgármesteri Hivatalnál az önkormányzati választásra kapott támogatás és a támogatás felhasználásra került pótelőirányzatként feladásra.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

Rétság, 2020. február 12.

Mezőfi Zoltán
polgármester

2. **Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása:**
3. **Jogszabályi háttér:**
4. **Rendelet-tervezet:**

Az előterjesztéshez csatolva

Záradék:

Az előterjesztés jogszabálysértést nem tartalmaz

Dr. Tanács Péter Zsolt
jegyző

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2020. (.....) önkormányzati rendelete
a 2019. évi költségvetésről szóló, 3/2019. (II.26.) rendelet módosításáról

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva a 2018. évi költségvetésről szóló 3/2018.(II.26.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R.) módosításáról - a központi támogatás változás, többletbevétel és testületi kötelezettségvállalás előirányzatának átvezetéséről – az alábbi rendeletet alkotja.

1.§

(2) A R. 3. § helyébe az alábbi rendelkezés lép.

A Képviselő-testület Rétság **Város** Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek **bevételi és kiadási főösszegét 2.071.484.106 Ft-ban** állapítja meg.

2.§

A R. 4. § (1) -(2) bekezdése és (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép,

(1) A Képviselő-testület az **2.071.484.106 Ft** bevételi főösszegeből

- | | | |
|----|----------------------|-------------------------------|
| a. | 1055.000 Ft-ban | a) felhalmozási célú bevételt |
| b. | 960.531.577 Ft-ban | b) működési célú bevételt |
| c. | 1.109.897.529 Ft-ban | c) finanszírozási bevételt |

2. állapítja meg.

(2) Az **2.071.484.106 Ft** kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint állapítja meg:

Önkormányzat összesen:

Beruházás	606 453 204	Ft-ban
Felújítás	5 905 511	Ft-ban
Feljesztésre átadott pénzeszköz	0	Ft-ban
Fejlesztési célú kiadás összesen	612 358 715	Ft-ban
Személyi jellegű juttatás	241 065 003	Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	45 602 749	Ft-ban
Dologi kiadás	306 973 368	Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	3 184 760	Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	15 004 068	Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	257 114 442	Ft-ban
Szociális ellátás	41 852 760	Ft-ban
Működési kiadás	910 797 150	Ft-ban
Tartalék	529 093 307	Ft-ban
Finanszírozási kiadás	19 234 934	Ft-ban
Költségvetési kiadások összesen	2 071 484 106	Ft-ban

(4) Az önkormányzat

- | | |
|------------------------------|-------------------------|
| a) Működési egyenlegét | 49 734 427 forintban |
| b) Fejlesztési egyenlegét | -611 303 715 forintban |
| c) Finanszírozási egyenlegét | 1 090 662 595 forintban |

d) Tartalék összegét -529 093 307 forintban
állapítja meg.

3.§

A R. 5. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

5.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

(forintban)

Bevételi főösszeg	1 798 803 135	Kiadási főösszeg	1 798 803 135
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	59 919 809	Személyi jellegű kiadás	68 992 332
Támogatásérték bev.	37 828 349	Járulék	11 642 241
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	240 706 576
Helyi adó	459 400 361	Pénzbeni ellátás	41 852 760
Átengedett adó	8 800 000	Támogatásértékű kiadás	3 184 760
Központi támogatás	133 598 239	ÁHT-n k. pe. Átadás	15 004 068
Működési bevétel össz.	699 546 758	Intézményfinanszírozás	257 114 442
Fejlesztési célú bevétel	1 055 000	Fejlesztési kiadás	611 977 715
Finanszírozási bevétel	1 098 201 377	Tartalék	529 093 307
		Finanszírozási kiadás	19 234 934

(2) Az önkormányzati feladatok kormányzati funkciónkénti előirányzatait a I/1-3. és I/5-13. számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

4.§

A R. 6. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

6.§ (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(Ft-ban)

Bevételi főösszeg	91 565 590	Kiadási főösszeg	91 565 590
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	50 400	Személyi jellegű kiadás	57 823 007
Támogatásérték bev.	1 969 977	Járulék	11 454 367
Átvett pénzeszköz ÁHT-n	0	Dologi kiadás	22 288 216
Önkormányzati támogatás	86 645 988	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	88 666 365	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 899 225		
Fejlesztési bevétel	0		

(2) A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkciónkénti előirányzatait a II /1-3. és 5-8. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

5.§

- (1) A R. 1. számú melléklete helyébe jelen rendelet 1. számú melléklete lép.
- (2) A R. 2. számú melléklete helyébe jelen rendelet 2. számú melléklete lép.
- (3) A R. 3. számú melléklete helyébe jelen rendelet 3. számú melléklete lép.

- (4) A R. 7. számú melléklete helyébe jelen rendelet 4. számú melléklete lép
- (6) A R. 8. számú melléklete helyébe jelen rendelet 5. számú melléklete lép.
- (7) A R. 10. számú melléklete helyébe jelen rendelet 6.számú melléklete lép

6.§

- (1) A R. I/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. I/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/2. számú melléklete lép
- (3) A R. I/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/3. számú melléklete lép.
- (4) A R. I/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/4. számú melléklete lép.
- (5) A R. I/8. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/5. számú melléklete lép.
- (6) R. I/10. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/6. számú melléklete lép

A

7.§

- (1) A R. II/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. II/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/2. számú melléklete lép.
- (3) A R. II/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/3. számú melléklete lép.
- (4) A R. II/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/4. számú melléklete lép.

8.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Mezőfi Zoltán
polgármester

dr. Tanács Péter Zsolt
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet napon kihirdetésre került.

Dr. Tanács Péter Zsolt
jegyző

Indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírása szerint: A képviselő-testület az előirányzat-módosítást, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével -

negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A 2019. évi költségvetési rendelet módosítását - a központi támogatás változása, többletbevétel és testületi kötelezettségvállalás előirányzatának átvezetése, valamint technikai módosítások indokolják.