*A rendelet tervezet elfogadásához*

*a Mötv. 50. §-a alapján.* ***minősített*** *többség szükséges,*

*az előterjesztés* ***nyilvános ülésen tárgyalható****!*

*55. számú előterjesztés*

Bátaszék Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2019. március 13.-án,

16 órakor megtartandó ülésére

*Bátaszék Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018.(II.28.) önk.-i rendelet V. számú módosítása*

|  |
| --- |
| **Előterjesztő:** Dr. Bozsolik Róbert polgármester**Készítette:** Mórocz Zoltán pénzügyi irodavezető**Törvényességi ellenőrzést végezte:**  Kondriczné dr. Varga Erzsébet jegyző **Tárgyalja:**Pénzügyi és Gazdasági Bizottság: 2019. 03.12.Szociális Bizottság: 2019. 03.12.KOIS Bizottság: 2019. 03.11. |

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Általános indokolás:

Bátaszék Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetését a 3/2018.(II.28.) önk.-i rendeletével hagyta jóvá a képviselő-testület.

Az éves gazdálkodás során az önkormányzat részére, illetve a központi költségvetés terhére pótelőirányzatokat állapítottak meg. A pótelőirányzatok kötött felhasználásúak, ezért az önkormányzati bevételi előirányzatok összegének megemelésével egyidejűleg a kötött felhasználással érintett kiadási előirányzatok összegét is meg kell emelni.

A nem minden esetben megfelelő helyre tervezett tételek átcsoportosítása, valamint a pótelőirányzatok és a saját bevételek változásából adódó tételek szerepelnek a módosítások között. A módosítások között szerepeltettük az intézmények előirányzat módosítási kérelmeit is.

Részletes indokolás:

A bevételi és kiadási főösszeg az eredetileg tervezett 2 797 817 e Ft-ról az első módosítás alkalmával 43 459 e Ft főösszeg növekedéssel 2 841 276 e Ft-ra. A második módosítás alkalmával 2 841.276.e Ft-ról 2 785 e Ft növekedéssel 2 844 061 e Ft. A harmadik módosítás során 2 844 061 e Ft-ról 314 349 e Ft csökkenéssel 2 529 712 e Ft. A negyedik módosítás során 2 529 712 e Ft-ról 39 027 e Ft csökkenéssel 2 568 739 e Ft. A **jelen előterjesztés szerint 2 568 739 e Ft-ról 248 001 e Ft csökkenéssel 2 320 738 e Ft.** Az előterjesztés mellékleteiben részletes kimutatást készítettünk az egyes tételek változásáról.

Az alábbiakban az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási átcsoportosítását részletezzük.

**Bátaszék Város Önkormányzata**

**Bevételeknél:**

Az állami támogatásoknál a szociális területre 3 522 e Ft pótlólagos kötött felhasználású támogatás érkezett. A kulturális illetménypótlékra 299 e Ft. Rendkívüli önkormányzati kiegészítő támogatások (REKI) előirányzata 8 939 e Ft összegben emelkedett, mivel kedvezően bírálták el a szeptemberben benyújtott pályázatunkat.

A pályázatokhoz kapcsolódó bevételek azok megvalósulási üteméhez kapcsolódnak, így jelentős előirányzati összegeket kell visszakorrigálni a költségvetés bevételi és kiadási oldalainál.

|  |  |
| --- | --- |
| ***Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei*** | ***-90 012*** |
| TOP-3.2.1 Tanuszoda bev. Csökkenés | -5 433 |
| Kehop szennyvíz pályázat | -84 579 |
|  |  |
| ***Általános forgalmi adó visszatérítése*** | ***-197 096*** |
| Kehop szennyvíz pályázat | -14 917 |
| TOP 1.1.1. Ipari park | -52 656 |
| TOP 1.1.3. Agrárlogisztika | -129 523 |
|  |  |
| ***Egyéb működési célú támogatások bevételei***  | ***-8 620*** |
| TOP-3.2.1 Tanuszaoda bev. csökkenés | -3 566 |
| Fogorvosra átvett OEP támogatás | -2 954 |
| Közfoglalkoztatásra átvett tám.csökk. | -2 100 |

Az iparűzés adó bevételek lényegesen jobban alakultak a tervezettnél, így 35 000 e Ft előirányzat emelést lehet ezen a soron tervezni.

A kiadásoknál a legnagyobb mozgást szintén a pályázatokhoz kapcsolódó tételek adják.

|  |  |
| --- | --- |
| ***Dologi kiadások*** | ***-233 615*** |
| Kehop szennyvíz pályázat tartalékba | -17 424 |
| TOP-1.1.1 Ipari park tartalékba | -63 210 |
| TOP-1.1.3 Agrárlogisztika tartalékba | -148 081 |
| TOP-3.2.1 Gimi energetika tartalékba | -1 598 |
| TOP-3.1.1 Kerékpárút tartalékba | -3 302 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Beruházások*** | ***-758 892*** |
| Kehop szennyvíz pályázat tartalékba | -82 072 |
| TOP-1.1.1 Ipari park tartalékba | -170 299 |
| TOP-1.1.3 Agrárlogisztika tartalékba | -460 938 |
| TOP-3.2.1 Gimi energetika tartalékba  | -14 983 |
| 647 hrsz "Számvevőségi" épület megvásárlása tartalékba | -25 000 |
| Zsidó temető tartalékba | -5 600 |
|  |  |
| ***Felújítások*** | ***-9 000*** |
| Baross utca felújítás tartalékba | -9 000 |

A pályázatokhoz kapcsolódó kiadáscsökkenések előirányzatait a tartalékok között jelenítettük meg.

A szigorú és felelőségteljes gazdálkodást támasztja alá az a tény, hogy az önkormányzati feladatokat ellátó intézmények esetében csökkenteni lehet a finanszírozás összegeit.

|  |  |
| --- | --- |
| KÖH finanszírozás visszavét | -3 358 |
| Könyvtár finanszírozás visszavét | -738 |
| Finnaszírozás visszavét MOB | -9 724 |
| Finnaszírozás visszavét ESZGY | -2 067 |

A MOB esetében a jelentős visszavét okai összetettek. A konyhai bevételek jobban alakultak a tervezettnél, pótlólagos állami támogatások érkeztek, valamint elmaradtak betervezett felhalmozási és dologi kiadások.

Az általános tartalék 64 244 e Ft összegben növekedett és a felhasználható összege 73 915 e Ft.

A céltartalékok 716 924 e ft összegben nőnek a jelenlegi keret 751 261 e Ft.

**Bátaszéki Közös Önkormányzatai Hivatal**

A társönkormányzatok által fizetett működési hozzájárulások bevétele 875 e Ft összegben emeli a bevételi előirányzatok keretösszegét. A kiadásoknál a személyi juttatásokat, illetve a hozzá kapcsolódó járulékokat 544 e Ft összegben csökkentjük. A dologi kiadásoknál 1 971 e Ft előirányzat csökkenésre van lehetőség.

**Keresztély Gyula Városi Könyvtár**

Az intézménynél az államtól kapott kulturális illetménypótlék keretében juttatott 299 e Ft összeg kerül megjelenítésre a bevételeknél, illetve a kiadásoknál a személyi juttatásoknál 714 e Ft az előirányzat csökkenés, a dologi kiadásoknál 54 e Ft.

Kérem a tisztelt képviselő testületet, hogy a mellékelt önkormányzati rendelet-tervezetet szíveskedjen elfogadni.

BÁTASZÉK Város Önkormányzat Képviselő-testületének

/2019.(. .) önkormányzati rendelet- tervezete

**Bátaszék Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018.(II.28.) önkormányzati rendelet V. számú módosításáról**

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontjaiban és a (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a.) pontjában, valamint a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 2/2011.(II.1.) önkormányzati rendelet 25. § (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, a Kulturális, Oktatási, Ifjúsági és Sportbizottság, továbbá a Szociális Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §** A Bátaszék Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018.(II.28.) önk.-i rendelet (a továbbiakban: 2018.kvr.) 2. – 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„*2. § (1)*** *Az önkormányzat összesített 2018. évi* ***költségvetési bevételei*** *kiemelt előirányzatonként:*

*Teljes bevételi fő összegét*  ***2 320 738 E Ft****-ban,*

*Költségvetési bevételi fő összegét*  ***1 179 653 E Ft****-ban,*

1. *önkormányzat működési támogatásai 476 431 E Ft*

 *(a b.) pont szerinti kivétellel)*

1. *működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 273 748 E Ft,*

*amelyből:*

 *ba) elkülönített állami pénzalapból, 97 051 E Ft*

 *bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, 7 046 E Ft*

 *bc) helyi önkormányzattól, 12 908 E Ft*

 *bd) nemzetiségi önkormányzatoktól, 0 E Ft*

 *bf) jogi személyiségű társulástól, 0 E Ft*

 *bg) térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás*

 *központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból*

 *származó pénzeszközből, …….116 145 E Ft*

 *bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként*

 *elszámolható összegből, …..2 077 E Ft*

 *bi) központi költségvetés szervtől ……25 972 E Ft*

 *bj) egyéb államháztartáson belüli támogatásértékű bevétel 12 549 E Ft*

*származik,*

1. *közhatalmi bevétel 304 405 E Ft*
2. *működési bevétel, 93 108 E Ft*
3. *felhalmozási bevétel 6 654 E Ft*
4. *működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz 25 307 E Ft*
5. *az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele*

*(amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) 0 E Ft*

1. *kölcsön 0 E Ft*
2. *előző évi maradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység*

*ellátására történő igénybevétele/ 1 141 085 E Ft*

1. *önkormányzatok sajátos bevételei*

*ja) önkormányzatok sajátos működési bevételei: 0 E Ft*

*jb) önkorm. sajátos felhalmozási és tőke bevételei 0 E Ft*

1. *egyéb bevételek 0 E Ft*
2. *finanszírozási bevételek 0 E Ft*

Finanszírozási célú műveletek bevételét **0 E Ft-ban,**

 la) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 0 E Ft-ban,

 lb) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 0 E Ft-ban,

határozza meg.

***(2)*** *Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből*

*a) a kötelező feladatok bevételei: 837 254 E Ft,*

*b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1 113 210 E Ft,*

*c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 20 108 E Ft.*

***(3)*** *Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből*

*a) működési bevételek: ......................1 166 170 E Ft,*

*b) felhalmozási bevételek: ........1 154 568 E Ft.*

***(4)*** *Az önkormányzat önként vállalt feladatait és annak az éves költségvetési kihatását e rendelet* ***1.3. melléklet*** *tartalmazza. A kötelezően ellátandó feladatok költségvetési mérlegét a* ***1.2. melléklet****, míg az állami (államigazgatási) feladatok költségvetési mérlegét a* ***1.4. melléklet*** *tartalmazza.*

***3. §*** *Az önkormányzat összesített* ***2018. évi kiemelt kiadási előirányzatai*** *az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:*

*Teljes kiadási fő összeg:* ***2 320 738 E Ft***

*A költségvetési kiadások fő összege:* ***2 305 511 E Ft***

*a) működési költségvetés 1 086 474 E Ft*

*aa) személyi jellegű kiadások: 162 009 E Ft*

*ab) munkaadókat terhelő járulékok és*

 *szociális hozzájárulási adó: 31 329 E Ft*

*ac) dologi jellegű kiadások: 282 533 E Ft*

*ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 28 844 E Ft*

*ae) egyéb működési célú kiadások: 482 088 E Ft*

*b) felhalmozási költségvetés 1 234 264 E Ft*

*ba) beruházások, 371 084 E Ft*

*bb) felújítások 107 808 E Ft*

*bc) egyéb felhalmozási kiadások 14 640 E Ft*

*c) kölcsönök 0 E Ft*

*d) egyéb kiadások 0 E Ft*

*e) tartalékok 825 176 E Ft*

*f) finanszírozás 15 227 E Ft*

***(2)*** *Az önkormányzat összesített kiadásaiból*

*a) a kötelező feladatok kiadásai 1 711 481 E Ft,*

*b) az önként vállalt feladatok kiadásai 260 758 E Ft,*

*c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 313 499 E Ft.*

***(3)*** *Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból*

1. *működési kiadások: 986 803 E Ft,*
2. *felhalmozási kiadások: 493 532 E Ft,*
3. *működési tartalék 84 444 E Ft,*
4. *felhalmozási tartalék 740 732 E Ft.*
5. *finanszírozási kiadások összegét* ***15 227 E Ft****-ban,*

*- fejlesztési hiteltörlesztés összegét* *0 E Ft-ban,*

*- fejlesztési kölcsön törlesztése 0 E Ft-ban,*

*- működési hiteltörlesztés összegét 0 E Ft-ban,*

*- likvid hitelek törlesztése 0 E Ft-ban*

*- értékpapírok kiadásai 0 E Ft-ban,*

*- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 15 227 E Ft*

*állapítja meg.*

1. finanszírozási célú műveletek kiadását **15 227 E Ft-ban**,

fa) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 15 227 E Ft-ban,

fb) a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0 E Ft-ban,

állapítja meg.

g) költségvetési hiányát **1 125 858 E Ft-ban,**

ga) működési költségvetési hiányát 79 698 E Ft-ban,

gb) felhalmozási költségvetési hiányát 1 046 160 E Ft-ban

állapítja meg.”

**2. § (1)** A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a 2018.kvr. **1.1.,1.2.,1.3.,1.4., 2.1., 2.2., , 6., 7., 9.1., 9.2., 9.3.** mellékletei helyébe e rendelet **1.1, 1.2.,1.3.,1.4.,2.1., 2.2., 3., 4., 5.1., 5.2., 5.3.** mellékletei lépnek.

 **(2)** E rendelet *2019. március 14-én ….. órakor* lép hatályba.

***B á t a s z é k*** *,* 2019. március 13.

 ***Dr. Bozsolik*** Róbert  ***Kondriczné dr. Varga Erzsébet***

 polgármester  jegyző

A rendelet kihirdetve!

2019. március 14.-én …………. órakor

***Kondriczné dr. Varga Erzsébet***

 jegyző