*A rendelet tervezet elfogadásához*

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

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

*154. számú előterjesztés*

Bátaszék Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. július14-én,

16,00 órakor megtartandó ülésére

*Bátaszék Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló 7 /2019.(III.14.) önk.-i rendelet IV. 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: 2020.07.14. |

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Általános indokolás:

Bátaszék Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetését a 7/2019.(III.14.) 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 fő összeg az eredetileg tervezett 2 204 213 e Ft-ról az első módosítás alkalmával 157 363 e Ft fő összeg növekedéssel 2 361 576 e Ft-ra változik, a második módosítás szerint 19 883 e Ft fő összeg növekedéssel 2 381 459 e Ft-ra változik, a harmadik módosítás szerint 24 307 e Ft növekedéssel 2 405 766 e Ft-ra, míg a jelenlegi előterjesztés szerint **128 124 e Ft** fő összeg csökkenéssel **2 277 642 e Ft**-ra változik. Az előterjesztés mellékleteiben részletes kimutatást készítettünk az egyes tételek változásáról.

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

**Bátaszék Város Önkormányzata**

Az állami támogatásoknál a foglalkoztatottak szociális ágazati pótlékaira 684 e Ft pótelőirányzat érkezett. A bérkompenzációjára 870 e Ft támogatást utaltak. Kulturális illetmény pótlékok fedezetére 60 e Ft támogatási összeget lehet növekményként bemódosítani. Az év során benyújtott REKI pályázatra 10 453 e Ft támogatást utalt a MÁK. Az állami támogatásokat megalapozó mutatók változása miatt 2 989 e Ft támogatási összegről kaptunk pótelőirányzatot. Összességében az állami támogatások 14 254 e Ft mértékben növekedtek.

Az iparűzési adó előirányzatát 46 000 e Ft mértékben tudjuk megemelni.

|  |  |
| --- | --- |
| **Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)** | ***14 254*** |
| ***Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*** | ***870*** |
| Önkormányzati bérkompenzáció 01- 12.hó B115 rovatról | 870 |
| ***Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*** | ***3 054*** |
| Normatíva 2019. évi októberi pótigény-óvoda pedagógusok | 1 928 |
| Normatíva 2019. évi októberi pótigény-óvodákba bejáró gyermekek utazt.tám | 1 126 |
| ***Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása*** | ***619*** |
| Normatíva 2019. évi októberi pótigény-egyes szoc.és gyermekjóléti fel | 1 190 |
| Normatíva 2019. évi októberi lemondás-intézményi gyermekétkeztetés | -1 540 |
| Normatíva 2019. évi októberi pótigény-szünidei gyermekétkeztetés | 285 |
| Szociális ágazati összevont pótlék 2019. 12. hó ESZGY, MOB Társulásoknak | 684 |
| Kulturális illetménypótlék 09-11.hó | 60 |
| REKI-támogatás | 10 453 |
| Önkormányzati bérkompenzáció 12.hó | 68 |
| Önkormányzati bérkompenzáció 01- 12.hó B111 rovatra | -870 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Egyéb működési célú támogatások bevételei*** | ***3 877*** |
| Kehop 1.2.1-Helyi klímastratégiák kidolg.működési bevétel | 5 854 |
| KEHOP - 2.2.1-15-2015-00021 Szennyvízelvezetés és fejl. | 1 023 |
| Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása Előirányzat csökkentés könyvelés technikai vált.miatt | -3 000 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Felhalmozási célú önkormányzati támogatások*** | ***9 383*** |
| Vis maior Molyhos Tölgy út ebr támogatás | 9 383 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***- Termékek és szolgáltatások adói*** | ***46 000*** |
| Iparűzési adó bevétel növekmény | 46 000 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Ingatlanok értékesítése*** | ***697*** |
| Takler 0804/1 0805 hrsz értékesítés | 697 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Egyéb működési célú átvett pénzeszköz*** | ***3 810*** |
| Gondozási Központ elkülönített adomány számla bevétel | 2 100 |
| Külterületi utak bevétele | 1 220 |
| Védőoltások bevétele | 295 |
| Támogatások visszafizetés bevétele | 195 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Államháztartáson belüli megelőlegezések*** | ***18 636*** |

Jelentős mozgások vannak a pályázatokhoz kapcsolódó bevételeknél és kiadásoknál technikai jelleggel.

A kiadási oldalon az alábbi változásokat vezetnénk át a rendelet keretszámain:

|  |  |
| --- | --- |
| ***Személyi juttatások*** | ***-389*** |
| Polgármester szabadságmegváltás | 413 |
| Polgármester jutalma | 598 |
| Közfoglalkoztatási bér tartalékba | -1 400 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó*** | ***177*** |
| Polgármester szabadságmegváltás | 72 |
| Polgármester jutalma | 105 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Dologi kiadások*** | ***-175 371*** |
| Átcsoportosítás-Hivatal épület tetőjavítás beruházásból dologiba | 247 |
| Átcsoportosítás dologi kiadások közé-természetben jutattás Védőoltások | 1 000 |
| Átcsoportosítás dologi kiadások közé-természetben jutattás Helyi autóbusz-közl. Támogatása, bérlettel (önk.-i r. 23-24. §) | 3 211 |
| Átcsoportosítás dologi kiadások közé-természetben jutattás90 éven felüliek karácsonyi támogatása (önk-i r. 22. § (1) bek. a) | 200 |
| Átcsoportosítás dologi kiadások közé-természetben jutattás Keret átcsoportosítás -települési támogatás csökkentése - szoc tüzifa keret növelése | 1 200 |
| Átcsoportosítás-Céltartalékba TOP 1.1.3 Agrárlog.központ kialakítása Bátaszéken | -137 891 |
| Átcsoportosítás-Céltartalékba TOP 1.1.1-15 Ipari park pályázat f | -23 192 |
| KeHOP szennyvíz pályázat év végi rendezése | -11 542 |
| Átcsoportosítás dologiból Külterületi utak kátyúzása (II.ütem) Felújítás | -3 066 |
| Átcsoportosítás dologiból Belterületi utak kátyúzása | -2 685 |
| Átcsoportosítás dologiból Rácz-töltés árvízi szivattyú javítása | -3 137 |
| Átcsoportosítás Gárdonyi u. 1 statikai vizsg. Keretből dologi kiadások közé | 251 |
| Átcsoportosítás Számvevőség épület keret sor dologiba | 289 |
| Besigheim játszótér kerítés,labdafogóháló -dologiból | -405 |
| Rácsos áteresztől földárok tisztítás Köved | 305 |
| CT feloldás Lajvér dologiba | 532 |
| Bát-Kom keretszerződés módosítás-csökkentés | -1 312 |
| Bát-Kom keretszerződés módosítás-átcsoportosítás | 2 518 |
| Gondozási Központ elkülönített adomány számla bevétel | 742 |
| Külterületi utak bevétele dologiba | 784 |
| TOP-3.2.1. Gimi energetikai korszerűsítése | -2 490 |
| Kehop 1.2.1-Helyi klímastratégiák kidolg.működési bevétel | 1 302 |
| Átcsoportosítás - beruházás-használati díj terhére végeztt víz,szennyvíz | -1 634 |
| Tornacsarnok, Budai 61., Kossuth 54 épületek napelemes projektje-átcsop | -598 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Ellátottak pénzbeli juttatásai*** | ***-8 611*** |
| Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása Előirányzat csökkentés könyvelés technikai vált.miatt | -3 000 |
| Átcsoportosítás dologi kiadások közé-természetben jutattás Védőoltások | -1 000 |
| Átcsoportosítás dologi kiadások közé-természetben jutattás Helyi autóbusz-közl. Támogatása, bérlettel (önk.-i r. 23-24. §) | -3 211 |
| Átcsoportosítás dologi kiadások közé-természetben jutattás90 éven felüliek karácsonyi támogatása (önk-i r. 22. § (1) bek. a) | -200 |
| Átcsoportosítás dologi kiadások közé-természetben jutattás Keret átcsoportosítás -települési támogatás csökkentése - szoc tüzifa keret növelése | -1 200 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre*** | ***-8 614*** |
| Normatíva 2019. évi októberi pótigény-óvoda pedagógusok-MOB | 1 928 |
| Normatíva 2019. évi októberi pótigény-óvodákba bejáró gyermekek utazt.tám-MOB | 1 126 |
| Normatíva 2019. évi októberi lemondás-intézményi gyermekétkeztetés | -1 540 |
| Normatíva 2019. évi októberi pótigény-szünidei gyermekétkeztetés | 285 |
| Normatíva 2019. évi októberi pótigény-egyes szoc.és gyermekjóléti fel | 1 190 |
| Szociális ágazati összevont pótlék 2019. 12. hó ESZGY | 672 |
| Szociális ágazati összevont pótlék 2019. 12. hó MOB | 12 |
| Önkormányzati bérkompenzáció 11.hó ESZGY | 34 |
| Önkormányzati bérkompenzáció 11.hó MOB | 18 |
| MOB 2019. évi finanszírozás visszavét | -7 153 |
| ESZGY 2019. évi finanszírozás visszavét | -5 187 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Beruházások*** | ***-325 223*** |
| Átcsoportosítás-Városháza (irattár-szerver szoba, informatikai fejlesztés) -sorról dologiba | -227 |
| Átcsoportosítás-Hivatal épület tetőjavítás | -247 |
| Vis maior Molyhos Tölgy út ebr támogatás | 13 406 |
| Céltartalékba-év végi rendezés-TOP-1.1.3. Agrárlog. Központ kialakítása | -280 592 |
| TOP-1.1.1. Ipari parkok fejlesztése | 794 |
| Év végi rendezés-KEHOP - 2.2.1-15-2015-00021 Szennyvízelvezetés és fejl. | -57 388 |
| E.R.Ö.V használati díj terhére végeztt beruházás\_víz,szennyvíz | 1 634 |
| TOP-3.2.1. Gimi energetikai korszerűsítése | 2 490 |
| Településrendezési eszközök általános tartalékba | -6 096 |
| Besigheim játszótér kerítés,labdafogóháló -dologiból | 405 |
| Tornacsarnok, Budai 61., Kossuth 54 épületek napelemes projektje-átcsop | 598 |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Felújítások*** | ***5 829*** |
| Átcsoportosítás dologiból Külterületi utak kátyúzása (II.ütem) | 3 066 |
| Átcsoportosítás dologiból Belterületi utak kátyúzása | 2 685 |
| Átcsoportosítás dologiból Rácz-töltés árvízi szivattyú javítása | 3 137 |
| Átcsoportosítás Gárdonyi u. 1 statikai vizsg. Keretből dologi kiadások közé | -251 |
| Átcsoportosítás Számvevőség épület keret sor dologiba | -289 |
| Bát-Kom keretszerződés mód.-Hunyadi utca 2/A. lépcsőház felújítás | -840 |
| Bát-Kom keretszerződés mód.-Oktatási épületek karbantartása | -1 364 |
| Bát-Kom keretszerződés mód.-Felnőtt házi orvosi rendelők felújítása | -935 |
| Bát-Kom keretszerződés mód.-Budai utca 56-58. szám alatti társasház gázkaz. cseréje | -15 |
| Menekülő útvonal lépcsők tervezés | 635 |

**Az előző időszak testületi döntéseiről, a tartalékok változásáról szóló kimutatást** az 1. sz. tájékoztató mellékletben bemutattuk.

**Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összege 122 105 e Ft-tal csökkent.**

**Bátaszéki Közös Önkormányzatai Hivatal**

A bevételeknél a működési célú támogatásoknál a választásokra 320 e Ft pótelőirányzat érkezett. A működési bevételeknél 168 e Ft növekményt lehet bemódosítani.

Az állami támogatások, illetve kiadások alakulását figyelembe véve a KÖH intézmény finanszírozását 14 806 e Ft értékben lehet csökkenteni.

A személyi juttatási keretszámok 8 645 e Ft összegben csökkennek, illetve a hozzá kapcsolódó járulékok 2 340 e Ft mértékben változnak. A dologi kiadásoknál 3 334 e Ft előirányzat csökkenést lehet bemódosítani.

|  |  |
| --- | --- |
| ***Dologi kiadások*** | ***-3 334*** |
| Üzemeltetési anyag | -469 |
| Informatikai szolgáltatások | -343 |
| Kommunikációs szolgáltatások | 10 |
| Közüzemi díjak | -78 |
| Bérleti és lízingdíjak | -132 |
| Karbantartási- kisjavítási szolgáltatások | -5 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | -80 |
| Egyéb szolgáltatások | -952 |
| Kiküldetés | -161 |
| Működési célú ÁFA | -1 209 |
| Egyéb dologi kiadás | 85 |

Az intézmény költségvetési fő összege 14 318 e Ft összegben csökken.

**Keresztély Gyula Városi Könyvtár**

Az intézménynél 6 298 e Ft összegben csökken a költségvetés kiadási és bevételi fő összege, alapvetően az EFOP pályázat 2020-ra történő áthúzódó tételei miatt.

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

BÁTASZÉK Város Önkormányzat Képviselő-testületének

/2020.(. .) önkormányzati rendelet- tervezete

**Bátaszék Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló 7/2019.(III.14.) önkormányzati rendelet III. számú módosításáról**

Bátaszék Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 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, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a.) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. **§** A Bátaszék Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló 7/2019.(III.14.) önk.-i rendelet (a továbbiakban: 2019.kvr.) 2. – 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„2. § (1)** Az önkormányzat összesített 2019. évi **költségvetési bevételei** kiemelt előirányzatonként:

Teljes bevételi fő összegét  **2 277 642 E Ft**-ban,

Költségvetési bevételi fő összegét  **1 382 571 E Ft**-ban,

1. önkormányzat működési támogatásai 554 745 E Ft

(a b.) pont szerinti kivétellel)

1. működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 268 837 E Ft,

amelyből:

ba) elkülönített állami pénzalapból, 97 658 E Ft

bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, 0 E Ft

bc) helyi önkormányzattól, 31 130 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, 87 611 E Ft

bh) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként

elszámolható összegből, 5 043 E Ft

bi) központi költségvetés szervtől 0 E Ft

bj) egyéb államháztartáson belüli támogatásértékű bevétel 47 395 E Ft

származik,

1. közhatalmi bevétel 362 805 E Ft
2. működési bevétel, 172 711 E Ft
3. felhalmozási bevétel 14 513 E Ft
4. működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz 8 960 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/ 876 435 E Ft

1. önkormányzatok sajátos bevételei

ja) államháztartáson belüli megelőlegezések: 18 636 E Ft

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

1. egyéb bevételek 0 E Ft
2. finanszírozási bevételek 895 071 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: 726 539 E Ft,

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1 521 764 E Ft,

c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 29 339 E Ft.

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

a) működési bevételek: ......................1 283 417 E Ft,

b) felhalmozási bevételek: .......994 225 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 **2019. évi kiemelt kiadási előirányzatai** az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

Teljes kiadási fő összeg: **2 277 642 E Ft**

A költségvetési kiadások fő összege: **2 261 112 E Ft**

a) működési költségvetés 1 266 887 E Ft

aa) személyi jellegű kiadások: 175 307 E Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és

szociális hozzájárulási adó: 32 211 E Ft

ac) dologi jellegű kiadások: 324 571 E Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 16 020 E Ft

ae) egyéb működési célú kiadások: 576 001 E Ft

b) felhalmozási költségvetés 994 225 E Ft

ba) beruházások, 540 455 E Ft

bb) felújítások 68 844 E Ft

bc) egyéb felhalmozási kiadások 41 587 E Ft

c) kölcsönök 0 E Ft

d) egyéb kiadások 0 E Ft

e) tartalékok 486 116 E Ft

f) finanszírozás 16 530 E Ft

**(2)** Az önkormányzat összesített kiadásaiból

a.) a kötelező feladatok kiadásai 803 865 E Ft,

b.) az önként vállalt feladatok kiadásai 1 398 026 E Ft,

c.) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 75 751 E Ft.

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

1. működési kiadások: 1 140 640 E Ft,
2. felhalmozási kiadások: 650 886 E Ft,
3. működési tartalék 142 777 E Ft,
4. felhalmozási tartalék 343 339 E Ft.
5. finanszírozási kiadások összegét **16 530 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 16 530 E Ft

állapítja meg.

1. finanszírozási célú műveletek kiadását **16 530 E Ft-ban**,

fa) a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 16 530 E Ft-ban,

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

állapítja meg.

g) költségvetési hiányát **878 541 E Ft-ban,**

ga) működési költségvetési hiányát 50 868 E Ft-ban,

gb) felhalmozási költségvetési hiányát 827 673 E Ft-ban

állapítja meg.”

**2. § (1)** A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a 2019.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. A 2019. évi kvr. 5. tájékoztató tábla helyébe az e rendelet 1. tájékoztató táblája lép.

**(2)** E rendelet *2020. július…..-jén* lép hatályba.

***B á t a s z é k*** *,* 2020. július 14.

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

polgármester  jegyző

A rendelet kihirdetve!

2020. július

***Kondriczné dr. Varga Erzsébet***

jegyző

**HATÁSVIZSGÁLAT**

***Bátaszék Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló***

***önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezethez***

A rendelet módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése teszi kötelezővé.

**Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** társadalmi és gazdasági hatása nem jelentős, viszont költségvetési hatása igen, hiszen ez alapozza meg az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásának alapjait.

**Környezeti és egészségügyi következmények:** nincs

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal látja el az önkormányzat teljes gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége:** kötelező

**A jogalkotás elmaradásának következményei:** a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** plusz feltételek biztosítására nincs szükség.

**Előzetes véleményeztetés:** Pénzügyi és Gazdasági Bizottság