



KISTARCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

2143 Kistarcsa, Szabadság út 48.

Telefon: (28)- 507-133 Fax: (28)-470-357

„Nyílt ülésen tárgyalandó”

ELŐTERJESZTÉS **a Képviselő-testület 2018. október 24-i ülésére**

Tárgy: Kistarcsa Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítása

Érintett Bizottság: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület/Bizottság!

Kistarcsa Város Önkormányzata (továbbiakban az **Önkormányzat**) költségvetésének módosítására tárgyévben 6. alkalommal kerül sor. Az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II.16.) számú önkormányzati rendelete (továbbiakban 2018.évi költségvetés) módosításának jelenlegi indoka a tárgyév 3. negyedévében hozott testületi döntések szerinti szükséges előirányzat rendezések végrehajtása, egyidejűleg az intézményvezetők által saját hatáskörben végrehajtott előirányzat átcsoportosítások bemutatása. Az év végéhez közeledve szükséges az esetleges felszabaduló keretek számbavétele, továbbá előbbiekre is tekintettel az esetleges újonnan felmerülő fejlesztések végrehajtásához előirányzat rendelése, ill. immáron „szokásosan” az év végéig nyilvánvalóan felhasználásra nem kerülő előirányzatok átrendezésével az Önkormányzat és költségvetési szervei munkavállalói javára lehetőség szerint egyszeri juttatás biztosítása. Ezekre vonatkozó javaslatokat összegzi az előterjesztett rendeletmódosítás. A Képviselő-testületnek jelenleg javasolt módosítások hatására a 2018.évi költségvetés főösszege **25 182 eFt** összegben növekszik.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 34.§ (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja a tárgyévi költségvetési rendeletét.

I. A 2018.évi költségvetés főösszegének változása részletesen

Az Önkormányzat összevont 2018. évi költségvetése kiadási és bevételi előirányzat hatályos módosított főösszege 3 371 561eFt, az előterjesztett módosítások hatására 3 396 743 eFt-ra növekszik. A rendlettervezetben megjelenő bevételi-kiadási előirányzatok változása részletesen az alábbi:

Bevételi előirányzat megnevezése :	2018. évi előzetes előirányzat (eFt)	2018. évi 5. módosított előirányzat (eFt)	2018. évi 6. módosított előirányzat (eFt)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	651618	658276	657415
Közhatalmi bevételek (B3)	471700	474700	474700
Működési saját bevételek (B4)	129498	150396	154764
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	1200	1200	20555
Működési bevételek	1254016	1284572	1307434
Felhalmozási célú támogatások (B2)	435987	650548	650548
Felhalmozási saját bevételek (B5)	44330	271601	273221
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)	2500	2500	3200
Felhalmozási bevételek	482817	924649	926969
Finanszírozási bevétel			
Előző évi belső maradványból	786562	794020	794020
Lekötött betét megszüntetéséből	0	0	0
Külső finanszírozás igénybevétele (hitel)	368320	368320	368320
Finanszírozási bevételek összesen	1154882	1162340	1162340
BEVÉTEL ÖSSZESEN (eFt)	2891715	3371561	3396743

Kiadási előirányzat megnevezése:	2018. évi előzetes előirányzat (eFt)	2018. évi 5. módosított előirányzat (eFt)	2018. évi 6. módosított előirányzat (eFt)
Személyi juttatások (K1)	533645	542161	545639
Járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	111595	113259	115868
Dologi kiadások (K3)	550347	662590	661747
Ellátottak juttatásai (K4)	14000	14000	14722
Egyéb működési célú kiadások (K5)	267895	363523	369016
Működési kiadások	1477482	1695533	1706992
Beruházások (K6)	774575	954578	977268
Felújítások (K7)	604141	652042	643075
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	6517	41517	41517
Felhalmozási kiadások	1385233	1648137	1661860
Finanszírozási kiadásból állami támogatás megelőlegezés	20700	20693	20693
Finanszírozási kiadásból adósságot keletkeztető ügylet	8300	7198	7198
Finanszírozási kiadások összesen	29000	27891	27891
KIADÁS ÖSSZESEN (eFt)	2891715	3371561	3396743

1. Bevételek módosítására vonatkozó javaslat-képviselő-testületi hatáskörben (változási javaslat összesen 17 657 eFt):

1.1. Működési bevételek változása (B1)

Az Önkormányzat egyes kötelező feladataihoz kapcsolódóan Magyarország 2018.évi költségvetéséről szóló 2017.évi XC. tv 2. melléklete alapján jogosult támogatásra. Ezen feladatok vonatkozásában tárgyév május és október havi adatszolgáltatások alapján korrekció történik a támogatások eredeti megállapított összegében (utóbbi a megelőző év novemberi adatszolgáltatásán alapulnak).Az idén májusban teljesített adatszolgáltatások alapján (2018/2019.tanév első 4 hónapjára tervezett létszám kis mértékű csökkenése) az óvodai köznevelési feladatok támogatásában, míg az étkező gyermekek napi átlagos létszámának kisebb csökkenése és az étkezési díjak tekintetében támogatásra nem jogosult gyermekek számának növekedésére tekintettel a gyermekétkeztetési feladatok támogatása vonatkozásában bevételcsökkenést eredményez (adatok eFt-ban).

Megnevezés	Rovat	Összeg eFt
Állami támogatások csökkenése-óvodai köznevelési feladatok finanszírozására	B112	-1978
Állami támogatások csökkenése-gyermekétkeztetési feladatok finanszírozására	B113	-4040
Összesen (B1)		-6 018 eFt

Az Önkormányzat Képviselő-testülete – jellemzően a 3.negyedévben hozott - döntései alapján ingatlanértékesítésből tervezhető többletbevételt eredményeznek az alábbiak:

Megnevezés	Rovat	összeg eFt
többletbevétel kisajátítást helyettesítő ingatlanértékesítésből 156/2018(VIII.29.) Kt. határozat szerint	B52	199
többletbevétel kisajátítást helyettesítő ingatlanértékesítésből 155/2018(VIII.29.)KT	B52	112
többletbevétel kisajátítást helyettesítő ingatlanértékesítésből 157/2018(VIII.29.)KT.	B52	198
többletbevétel zártkerti ingatlan /Kistarcsa 6636 hrsz (125/2018.(VI.27.)KT. szerinti értékesítésből	B52	600
többletbevétel zártkerti ingatlan/ Kistarcsa 6871 hrsz (134/2018.(VI.24.)KT. szerinti értékesítésből	B52	101
többletbevétel zártkerti ingatlan/ Kistarcsa 6532 hrsz (94/2018.(IV.25.)KT. szerinti értékesítésből	B52	410
ÖSSZESEN (B5)		1620

eFt

Működési bevételek növekedését idézi elő a 3. negyedévben az Önkormányzat kezdeményezésére, ajánlatkérőként lefolytatott közbeszerzési eljárás egyes hibái okán kifizetett bírságnak, a megbízott Hajdú Ügyvédi Iroda által és annak Biztosító Egyesülete által megtérített (2018.08.28.) kárigényünk.

többletbevétel: Közbeszerzésben érvényesített kárigény megfizetése/Hajdú Ügyvédi Iroda	B402	2000e Ft
--	-------------	-----------------

2. Kiadások növekedése Képviselő-testületi hatáskörben összesen 17 657 eFt:

2.1. Az 1.1.szerinti működési bevételek felhasználása

Intézményfinanszírozásként átadásra tervezett összegek csökkennek az Óvoda elemi költségvetése részére **-1978 e Ft** összegben a májusban leadott önkormányzati adatszolgáltatás szerint csökkentett állami támogatás összegében- oka az 1.pontban már említett becsült gyermeklétszám csökkenés 2018/2019. tanév 4 hónapjára (szeptember-december tárgyévben) vonatkozóan.

A fennmaradó állami támogatás csökkenés az Önkormányzat elemi költségvetésében tervezett vásárolt élelmezési szolgáltatásokra fordítható kiadások keretösszegét csökkenti (oka az étkező gyermekek napi átlagos létszámának csökkenése és egyidejűleg a teljes árat fizető gyermekek számának növekedése), a kapcsolódó működési célú Áfa kiadásokkal egyetemben, összesen **-4 040 eFt** összegben. A támogatás csökkenése arányosnak mutatkozik a szolgáltatás zavartalan ellátásához felmerülő tényleges kiadáscsökkenéssel.

Állami támogatások csökkenése-óvodai köznevelési feladatok kiadáscsökkenése (bérek)intézménynél	K1101	-1655
Állami támogatások csökkenése-óvodai köznevelési feladatok kiadáscsökkenése (közterhek)intézménynél	K2	-323
Állami támogatások csökkenése összegében kiadáscsökkenés-vásárolt élelmezés	K332	-3181
Állami támogatások csökkenése összegében kiadáscsökkenés-vásárolt élelmezés Áfa kiadásai	K351	-859

Összesen - 6018 eFt

Megtérített kárigény szerint a korábban polgármesteri hatáskörben végrehajtott előirányzat rendezés visszakorrigálása válik lehetővé, a működési célú áfa kiadások tervezett összegének növelésével.

Hajdú Ügyvédi Iroda és Magyar Ügyvédek Biztosító Egyesülete megtérített kár visszacsoportosítása áfa kiadások közé (átmenetileg ennek terhére került sor kifizetésre)	K351	2000eFt
---	------	----------------

A testület által jóváhagyottak szerint tervezésre kerül a Dömötör Alapítvány közérdekű kötelezettségvállalásának felhasználása a felajánlás szerinti óvoda udvarfejlesztési célok érdekében.

közérdekű kötelezettségvállalás-159/2018.(VIII.29.)KT. határozat szerinti udvarfelújítás költség tervezése kiadásként	K72	551eFt
közérdekű kötelezettségvállalás felhasználása udvarfejlesztés Áfa kiadásra	K74	149eFt

A *NO2WAR* ,azonosító: 589029-CITIZ-1-2017-1-HU-CITIZ-REMEM” megnevezésű támogatott projekthez az Önkormányzat, mint főpályázó 2017-ben már kapott 40 000 EUR összegnek megfelelő támogatási előleget,melynek felhasználása az eredeti költségvetésben már tervezésre került. A tárgyévben a projekt lezárásának közeledtével tervezésre kerül további 60 000 EUR összeg támogatási bevétel. Az utolsó projekt esemény Kistarcsán október 23-i ünnepség sorozattal együtt kerül megrendezésre, külföldi partnereink részvételével. A támogatás felhasználása nem csupán Kistarcsa Város Önkormányzata szervezésében, hanem a külföldi partnereknél (Lengyelország, Görögország, Németország) megrendezésre került eseményeken felmerült költségekre is fordítandó, így a jelenleg tervezett előirányzatok minden bizonnyal az év végéig

átcsoportosításra kerülnek, a külföldi együttműködő partnereink által összeállított elszámolások függvényében. A pályázati források rugalmas és határidőben történő felhasználását teszi lehetővé a Képviselő-testület által a hatályos rendelet 12.§ (6) bekezdésében már korábban biztosított kötelezettségvállalási jogkör önálló gyakorlása nettó 5 millió Ft egyedi összeg erejéig a projekt cél megvalósulását szolgáló feladatok finanszírozása érdekében.

Megnevezés	Rovat	összeg eFt
"NO2 WAR" EU-pályázati forrás felhasználása projekt rendezvények szervezése / személyi juttatások	K122	3000
„NO2 WAR” EU-pályázati forrás felhasználása személyi juttatás közterheire	K2	584
„NO2 WAR” EU-pályázati forrás felhasználása rezsiköltségek	K331	1000
„NO2 WAR” EU-pályázati forrás felhasználása szakértői díjakra	K336	4000
NO2 WAR” EU-pályázati forrás felhasználása projekt rendezvények, egyéb szolgáltatások	K337	1355
„NO2 WAR” EU-pályázati forrás felhasználása projekt egyes költségelemeinek Áfa kiadásai	K351	1621
„NO2WAR” EU-pályázati forrás felhasználása külföldi kiküldetések kiadása	K341	2795
„NO2WAR” beszerzések eszközök , felújítás pályázati események érdekében	K64	3937
„NO2WAR” beszerzések eszközök stb.pályázati események érdekében	K67	1063
Összesen		19 355 eFt.

2.2. A Képviselő-testület, mint munkáltató által meghatározott juttatások szerint a Kistarcsai Típegő Bölcsőde elemi költségvetése érdekében meghatározásra kerülnek az elemi költségvetése összeállításához szükséges előirányzat keretösszegek, melyek a jelenlegi egyetlen munkavállaló, a Vezető juttatásainak kifizetését biztosítják 2018-ban.

Típegő Bölcsőde elemi költségvetési adatainak meghatározása-vezetői bér személyi juttatás	K1	886eFt
Típegő Bölcsőde elemi költségvetési adatainak meghatározása-vezetői bér közterhei	K2	176eFt
Eredetileg az Önkormányzat elemi költségvetési adatai között tervezett Bölcsőde Vezetői bérkeret átcsoportosítása	K1	-850eFt
Eredetileg az Önkormányzat elemi költségvetési adatai között tervezett Bölcsőde Vezetői járulék keret átadása	K2	-166eFt
Típegő Bölcsőde elemi költségvetése kiegészítése általános tartalékból	K513	-46eFt
Önkormányzat Bölcsőde finanszírozás kiadása tervezése	K915	-1 062eFt
Kistarcsai Típegő Bölcsődénél intézményfinanszírozás tervezése	B816	1062eFt

A testület által kimondottak szerint tervezésre kerül az eredetileg a Gesztenyés Óvoda udvarfejlesztésére szánt előirányzat a Kistarcsai Polgármesteri Hivatal kerítésének és udvaron süllyesztett műtárgynak elbontása érdekében.

átcsoportosítás fejlesztési célok között - Gesztenyés Óvoda udvarfejlesztésről 184/208. (IX.26.)KT. határozat szerint	K7	-4000eFt
átcsoportosítás- Polgármesteri Hivatal kerítés és műtárgy bontás 166/2018.(IX.26.) KT. határozat szerint	K6	4048eFt

2.3. Átcsoportosítási javaslatok-meg nem valósult fejlesztések előirányzatai felhasználása, többlet kiadások érdekében :

Az év vége közeledtével újragondolt és előzetes ártájékozódás alapján tervezhető előirányzat igények fejlesztésre az alábbiak, melyek megvalósíthatóságát az év végéig nem megvalósuló fejlesztések előirányzat maradványa biztosítja, kiegészülve az év második felében testületi jóváhagyás szerint tervezhető – 1. pontban bemutatott többletbevételekkel is:

A 2018.december 31-ig még szükségesnek ítélt költségigények, előirányzat módosítási javaslatok között legjelentősebb összegben a **VMSK Kft. feladatainak finanszírozása érdekében** az év végéig további, összesen **9 690 eFt** összegű **működési célú támogatástöbblet**. Utóbbi részben az Önkormányzat kérelmére és jóváhagyásával megvalósított, az uszoda telekhatár rendezése érdekében szükséges kerítésbontás érdekében indokolt, melynek fedezet igénye a VMSK Kft. eredeti üzleti tervében nem kerülhetett tervezésre. A telekhatár az Önkormányzat Helyi Építési Szabályzatában rögzített szabályozási vonallal ezáltal mindenben egyezővé vált.(VMSK Kft. ügyvezetői levél mellékelve támogatási igényről.)

Másrészt az IFJÚSÁG tér felújításának közelgő lezárásával is összefüggésben az Önkormányzat részéről került megfogalmazásra az eddig megszokott „Mindenki Karácsonya” elnevezésű rendezvénynek (melynek a megújult tér először ad idén decemberben helyszínt) a korábbi évekhez képest nagyobb szabású és költségigényű szervezése, lebonyolítása.

További igényként merült fel az IFJÚSÁG tér fejlesztésével összefüggően térfigyelő kamerarendszer és oszlopok kiépítése, a vagyonvédelem érdekében.

Megnevezés	Rovat	összeg eFt
VMSK önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság kérelmére működésre többletkiadás-kerítésbontás VMSK Kft.	K512	3340
többletkiadás önkormányzati tulajdonú VMSK Kft-nek feladatai ellátásra-„Mindenki Karácsonya”rendezvény költségeinek többletfedezete	K512	6 350
Évközi új fejlesztési igény-Ifjúság tér térfigyelő kamerarendszer kiépítése,oszlopok kihelyezésével	K64	2764
Évközi új fejlesztési igény-Ifjúság tér térfigyelő kamerarendszer kiépítése Áfa kiadás	K67	746
átcsoportosítás Polgármesteri Hivatal mosdók felújítása általános tartalékból	K71,74	600
átcsoportosítás -Polg.Hivatal költségvetésébe általános tartalékból zászlórudak beszerzése	K64,K67	528

ÖSSZESEN

14 328 eFt

A fenti táblázat évközi többletköltség igényét is kiszolgálják az alábbi előirányzat rendezések, melyek a tárgyévi költségvetésben tervezésre kerültek, ám nem realizálódnak egyéb külső okból. (Homokdűlő úttervek finanszírozása, Uszoda átalakítás tervezési költségek), vagy annak okán, hogy egyéb forrásból azok megvalósulhattak (Tölgyfa Óvoda pvc burkolat pályázati forrásból).

adatok **eFt-ban**.

Kiadáscsökkenés-játszóterek fejlesztése keretösszeg fel nem használt része	K64	-1417
Kiadáscsökkenés -játszóterek fejlesztése keretösszeg fel nem használt része-áfa	K67	-383
Kiadáscsökkenés fel nem használt felújítási keretből - PVC burkolat Óvoda	K71	-1476
Kiadáscsökkenés fel nem használt felújítási keretből (áfa)- PVC burkolat Óvoda	K74	-399
Kiadáscsökkenés -Homokdűlő útépítés tervezés	K62	-1500

Kiadáscsökkenés Homokdűlő útépítés tervezés-Áfa	K67	-450
Kiadáscsökkenés felhasználásra nem kerülő előirányzat- Uszoda medence és öltöző fejlesztésére vonatkozó engedélyezési tervek tervezés	K62	-2598
Kiadáscsökkenés felhasználásra nem kerülő előirányzat- Uszoda medence és öltöző fejlesztésére tervezés Áfa	K67	-702
ÖSSZESEN		-8925 eFt

Az 1. pontban ismertetett kisebb ingatlanértékesítések, valamint a fejlesztésre korábban jóváhagyott előirányzatok cél szerinti átcsoportosítása mellett, az ismertetett többlet kiadás igények maradéktalan biztosítása érdekében az általános tartalékból 3 877 eFt biztosítása szükséges. Az általános tartalék összeg, így 5 080 eFt-ra csökken.

2018.év végéig előbbieken felmerült többletköltségek fedezetére szükséges kiegészítés általános tartalékból	K513	-3877eFt
--	-------------	-----------------

2.4. Az Önkormányzat immáron „szokásosan” igyekszik az év végén egyszeri jelleggel juttatást biztosítani az Önkormányzat és költségvetési szervei munkavállalói részére. Ennek fedezetére a Kistarcsai Gesztenyés Óvoda által megtervezett személyi juttatások és az Alapszolgáltatási Központnál megtervezett személyi juttatás keretösszegek fel nem használt része biztosít fedezetet. A Gesztenyés Óvoda munkaerő gazdálkodását jelentősen befolyásoló ágazati sajátosság a pedagógus munkaerő hiány csakúgy, mint a szociális ágazatban dolgozók esetében az Alapszolgáltatási Központnál. A féléves beszámolóban már ismertetésre került, hogy a Gesztenyés Óvodánál 6 fő pedagógus álláshely és 1 pedagógiai asszisztensi álláshely volt betöltetlen, míg az Alapszolgáltatási Központnál 06.30-án 4 fő álláshely betöltetlen, melynek **bérmegtakarítási hatásai lehetővé teszik az önkormányzati munkavállalóknak a 2017.évi mértékben történő juttatásainak jóváhagyását.** Az alábbiak szerint Erzsébet Ajándék utalvány egyszeri jelleggel juttatható, melynek javadalmazási feltételeit az intézményvezető belső szabályzatban határozza meg.

Erzsébet Ajándék utalvány intézményi keretösszegeire vonatkozó javaslat 2018.évben:

- ✓ Kistarcsai Gesztenyés Óvoda közterheket is tartalmazó keretösszege: 6 000eFt
- ✓ Alapszolgáltatási Központ közterheket is tartalmazó keretösszege: 1 300 eFt
- ✓ Kistarcsai Polgármesteri Hivatal közterheket is tartalmazó keretösszege: 6 600 eFt
- ✓ Kistarcsa Város Önkormányzata közterheket is tartalmazó keretösszege utalványra 125 eFt

(utóbbi a gyermekétkeztetés számázásában dolgozó 2 fő juttatására).

Jelen előterjesztésben a bér és járulék megtakarítások számbavételével egyidejűleg Kistarcsa Város Önkormányzata vezetése (polgármester) részére egyszeri jutalom (2 havi bér összegében) kerül tervezésre, a jutalmazás kifizetésének elrendelése külön testületi határozat szerint lehetséges:

1 396 eFt
előbbi munkaadói közterhei 272 eFt.

Előbbieket fedezetére javasolt részletes átcsoportosítás előirányzatok között az alábbi, intézményenként:

átcsoportosítás-ÓVODA rendszeres bérből	K1101	-4264
---	-------	-------

átcsoportosítás-ÓVODA béren kívüli juttatásra	K1107	4264
átcsoportosítás-Alapszolg.Közp. rendszeres bérből	K1101	-924
átcsoportosítás-Alapszolg.Közp. béren kívüli juttatásra	K1107	924
Hivatal Erzsébet Ajándék utalványra átcsoportosítás ÓVODA bérből	K1101	-6600
átcsoportosításból kiadás Hivatalnál Erzsébet utalványra	K1107	4690
átcsoportosításból Erzsébet utalvány juttatás közterhére Hivatal	K2	1910
Átcsoportosítás polgármesteri esetleges jutalomra Alapszolgáltatási Központtól	K121	1396
Átcsoportosítás polgármesteri jutalom közterhére Alapszolg.Központtól	K2	272
jutalom érdekében Alapszolg. bér maradvány terhére kiadás csökkenés	K1101	-1396
polgármester jutalom Alapszolg. járulék maradvány terhére	K2	-272

2.5. Átcsoportosítási javaslat a tervezett kiadások jellegére tekintettel:

A Képviselő-testület által jóváhagyott „PM OVODAFEJLESZTES 2017/13” projektben eredetileg beruhásként tervezett összeg átcsoportosítása a tényleges szerződés szerinti tartalomra tekintettel felújításként:

PM OVODAFEJLESZTÉS beruhásként tervezett összeg átcsoportosítása felújítási kiadásra (udvarfejlesztés)	K62,67	14178
PM OVODAFEJLESZTÉS beruhásként tervezett összeg átcsoportosítása felújítási kiadásra (udvarfejlesztés)	K71,74	-14178

„Kistarcsa Város Önkormányzatának tulajdonában lévő zártkerti besorolású földrészek mezőgazdasági hasznosítását segítő infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztések” („szilvafa pályázat”) pályázati támogatásból tervezett előirányzatok módosulnak a tényleges szerződéskötésre tekintettel, a korábban szolgáltatási jelleggel tervezett kiadási előirányzatok ingatlan felújításként kerülnek tervezésre, a vállalkozó Kistarcsai KÖFE Kft-vel aláírt szerződés szerinti tartalom alapján.

Megnevezés

Rovat Összeg (eFt)

átcsoportosítás-"szilvafa pályázat"	K337	-7870
átcsoportosítás-"szilvafa pályázat"	K351	-2125
átcsoportosítás-"szilvafa pályázat" kerítés	K72	7870
átcsoportosítás-"szilvafa pályázat" egyéb szolgáltatásból	K74	2125

2. ÁTCSOPORTOSÍTÁSOK SAJÁT HATÁSKÖRBEN VÉGREHAJTVA

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet 13.§ -ban rögzített szabályoknak megfelelően az Intézmények (januártól szeptemberig) és Önkormányzat (3.negyedévből júliustól-szeptemberig) által végrehajtott előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat a lenti táblázat foglalja össze, adatok Ft-ban. Az előirányzat

módosítások saját hatáskörben összesen 7 525 eFt összeggel növelték az Önkormányzat összevont 2018.évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét. A saját hatáskörű előirányzat rendezések jellemzően dologi kiadásként megtervezett, később tartalma alapján fejlesztési kiadásként elszámolt tételekhez kapcsolódnak, tekintettel az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet előírásaira, ill. a jogszabályok alapján a központi költségvetésből (Magyarország 2017.évi és 2018.évi központi költségvetéséről szóló törvények 2. mellékletében nevesített támogatások) kiutalt összegében váltak indokolttá, melyek felhasználása, így kiadásként történő tervezése is kötött. Utóbbiak a szociális ágazatban dolgozók bértámogatása, mely havonta a foglalkoztatott munkavállalók (Alapszolgáltatási Központ közalkalmazottai) jogosultsága összegében kerül kiutalásra, továbbá a bérkompenzáció (ez valamennyi Intézményt, Önkormányzatot érint) szintén a jogosultság összegében, ezek az érintett munkavállalók szerinti intézményeknek kerülnek finanszírozásként átadásra. Az Alapszolgáltatási Központ és a Gesztenyés Óvoda esetében az immáron tartósan be nem töltött álláshelyek okán a rendszeres bérként tervezett juttatások egy része a helyettesítésben részt vevők részére kerül kifizetésre, ezért vált szükségessé előirányzat átcsoportosítás vezetői saját hatáskörben.

KISTARCSAI GESZTENYÉS ÓVODA ELEMI KÖLTSÉGVETÉSÉBEN 2018.09.30-ig SAJÁT HATÁSKÖRBE VÉGREHAJTOTT ELŐIRÁNYZAT ÁTCSOPTOSÍTÁSOK	Összeg (Ft)	Rovatrend
El módosítás helyettesítés és egyéb személyi juttatás miatt	- 282 800	K1101
MÁK korrekció- június havi Óvoda bérkompenzáció miatt	20 100	K1101
El módosítás július, augusztus bérkompenzáció miatt	40 369	K1101
El módosítás helyettesítés miatt	- 1 000 000	K1101
El módosítás helyettesítés és egyéb személyi juttatás miatt	138 688	K1104
kiegészítő támogatás óvodaped.minősítéséből adódó többlettámogatás miatt	735 168	K1104
El módosítás helyettesítés miatt	1 000 000	K1104
El módosítás helyettesítés és egyéb személyi juttatás miatt	144 112	K123
MÁK korrekció- június havi Óvoda bérkompenzáció miatt	3 919	K2
El módosítás július, augusztus bérkompenzáció miatt	7 670	K2
El átcsoportosítás írószerek ktgei miatt üzemeltetési anyagra szakmai anyagról	- 300 000	K311
El átcsoportosítás írószerek ktgei miatt üzemeltetési anyagra szakmai anyagról	- 1 000 000	K311
El módosítás faház vásárlás okán	- 128 204	K312
El módosítás faház vásárlás miatt	- 474 826	K312
El átcsoportosítás írószerek ktgei miatt üzemeltetési anyagra szakmai anyagról	300 000	K312
El átcsoportosítás írószerek ktgei miatt üzemeltetési anyagra szakmai anyagról	1 000 000	K312
El módosítás Digitel ktg miatt további több hónapra	65 000	K321
El módosítás faház vásárlás miatt	9 469	K322
El módosítás telefon díjak miatt	25 000	K322
El módosítás-mobiltelefon ktg miatt	37 421	K322
El módosítás Digitel ktg.továbbszámlázás miatt	18 151	K322
El módosítás Digitel ktg.továbbszámlázás miatt	28 411	K322

El módosítás mobiltelefon szolg.tovább számlázások miatt	20 000	K322
El módosítás mobiltelefon szolg.tovább számlázások miatt	31 849	K322
El módosítás Digitel ktg.továbbszámlázás miatt	- 46 562	K336
El módosítás faház vásárlás miatt	- 300 000	K337
El módosítás faház vásárlás miatt	- 9 469	K337
El módosítás telefon díjak miatt	- 25 000	K337
El módosítás-mobiltelefon ktg miatt	- 37 421	K337
El módosítás fémhulladék fordított áfája miatt	- 11 000	K351
El módosítás Digitel ktg miatt további több hónapra	- 65 000	K351
El módosítás mobiltelefon szolg.tovább számlázások miatt	- 20 000	K351
El módosítás mobiltelefon szolg.tovább számlázások miatt	- 31 849	K351
El módosítás fémhulladék fordított áfája miatt	11 000	K352
El módosítás faház vásárlás miatt	236 220	K64
El módosítás faház vásárlás miatt	474 826	K64
El módosítás faház vásárlás miatt	63 780	K67
El módosítás faház vásárlás miatt	128 204	K67
Összesen kiadási előirányzat (Ft):	807 226	
El módosítás július, augusztus bérkompenzáció miatt	48 039	B816
kiegészítő támogatás óvodaped.minősítéséből adódó többlettámogatás miatt	735 168	B816
MÁK korrekció- június havi Óvoda bérkompenzáció miatt	24 019	B816
Összesen bevételi változás (Ft) :	807 226	

ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT ELEMI KÖLTSÉGVETÉSBEN 2018.09.30-ig VÉGREHAJTOTT ELŐIRÁNYZAT ÁTCSOPORTOSÍTÁSOK SAJÁT HATÁSKÖRBEN	Tételérték	Rovatrend
egész éves kompenzáció és egyéb személyi juttatás miatt El módosítás	- 55 633	K1101
egész éves kompenzáció és egyéb személyi juttatás miatt El módosítás	- 142 464	K1101
egész éves kompenzáció és egyéb személyi juttatás miatt El	- 52 200	K1101
egész éves várható betegszabadság és egyéb személyi juttatások miatt El módosítás	- 144 538	K1101
El módosítás egyéb személyi juttatás miatt	- 90 660	K1101
El módosítás helyettesítés miatt	- 185 039	K1101
El módosítás helyettesítés miatt	- 323 496	K1101

El módosítás helyettesítés miatt	- 23 200	K1101
El módosítás helyettesítés miatt	- 409 088	K1101
El módosítás helyettesítés miatt	- 1 000 000	K1101
El módosítás helyettesítés miatt	-88 888	K1101
MÁK korrekció- június havi Alapszolg bérkompenzáció miatt	5 800	K1101
MÁK korrekció- június havi Alapszolg bérkompenzáció miatt	11 800	K1101
El módosítás szociális ágazati pótlék miatt július	387 629	K1101
El módosítás szociális ágazati pótlék miatt július	8 907	K1101
El módosítás szociális ágazati pótlék miatt július	56 927	K1101
El módosítás szociális ágazati pótlék miatt július	7 031	K1101
El módosítás július, augusztus bérkompenzáció	35 200	K1101
El módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont	170 780	K1101
El módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont	1 000 000	K1101
El módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont	306 887	K1101
El módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont	80 165	K1101
El módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont	20 088	K1101
El módosítás helyettesítés és egyéb személyi juttatás miatt	-650 000	K1101
El módosítás helyettesítés és egyéb személyi juttatás miatt	- 1 000 000	K1101
El módosítás céljuttalom miatt	- 300 000	K1102
El módosítás céljuttalom miatt	300 000	K1103
El módosítás helyettesítés miatt	185 039	K1104
El módosítás helyettesítés miatt	409 088	K1104
El módosítás helyettesítés miatt	1 000 000	K1104
El módosítás helyettesítés miatt	588 888	K1104
helyettesítés miatt	1 000 000	K1104
egész éves várható betegszabadság miatt El módosítás	100 000	K1113
egész éves kompenzáció miatt El módosítás	46 400	K1113
egész éves kompenzáció miatt El módosítás	94 400	K1113
egyéb személyi juttatás miatt	48 064	K1113
egyéb személyi juttatás miatt	44 538	K1113
egyéb személyi juttatás miatt	5 800	K1113
egyéb személyi juttatás miatt	55 633	K1113
El módosítás egyéb személyi juttatás miatt	90 660	K1113
El módosítás helyettesítés miatt	323 496	K1113
El módosítás helyettesítés miatt	23 200	K1113

egyéb személyi juttatás miatt	150 000	K1113
MÁK korrekció- június havi Alapszolg bérkompenzáció miatt	1 131	K2
MÁK korrekció- június havi Alapszolg bérkompenzáció miatt	2 301	K2
EI módosítás szociális ágazati pótlék miatt július	75 587	K2
EI módosítás szociális ágazati pótlék miatt július	1 737	K2
EI módosítás szociális ágazati pótlék miatt július	11 101	K2
EI módosítás szociális ágazati pótlék miatt július	1 371	K2
EI módosítás július, augusztus bérkompenzáció	6 864	K2
EI módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont	3 917	K2
EI módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont pótlék miatt	254 843	K2
EI módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont pótlék miatt	33 302	K2
EI módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont pótlék miatt	15 632	K2
EI módosítás üzemeltetési anyagról szakmai anyagra	34 131	K311
EI módosítás üzemeltetési anyagról szakmai anyagra	- 34 131	K312
EI módosítás Windows bérlés, egér és pendrive ktg miatt	50 000	K321
CSP Office bérlés és Sanus iskola eü-program miatt EI módosítás	60 000	K321
Egéb komm.szolg ktgre informatikai szolg.ról	- 24 572	K321
EI módosítás Sanus Iskola eü-program miatt	25 170	K321
EI módosítás Digi ktg, mobil továbbszámlázás komm. szolg. á	66 905	K322
EI módosítás Windows bérlés, egér és pendrive ktg miatt	- 50 000	K322
CSP Office bérlés és Sanus iskola eü-program miatt EI módosítás	- 60 000	K322
Egéb komm.szolg ktgre informatikai szolg.ról	24 572	K322
EI módosítás bankköltség és szmlavezetés miatt	- 100 000	K334
EI módosítás szakmai továbbképzés miatt	38 000	K336
EI módosítás védőnői képzés miatt	25 000	K336
szakmai továbbképzés átcso. védőnő cofogról gyermekjólét cofogra	- 48 000	K336
szakmai továbbképzés átcso. védőnő cofogról gyermekjólét cofogra	48 000	K336
EI módosítás konferencia részvételi díj	3 000	K336
EI módosítás szakmai továbbképzés miatt	- 38 000	K337
EI módosítás bankköltség és szmlavezetés miatt	60 000	K337
EI módosítás bankköltség és szmlavezetés miatt	40 000	K337
személyszállítás és szolg.ktg miatt EI módosítás	100 000	K337
EI módosítás konferencia részvételi díj	- 3 000	K341
EI módosítás Digi ktg, mobil továbbszámlázás miatt	- 66 905	K351
EI módosítás védőnői képzés miatt	- 25 000	K351

KISTARCSAI POLGÁRMESTERI HIVATAL ELEMI KÖLTSÉGVETÉSÉBEN 2018.09.30-ig VÉGREHAJTOTT ÁTCSOPORTOSÍTÁSOK VEZETŐI SAJÁT HATÁSKÖRBEN	Tételérték	Rovatrend
--	------------	-----------

személyszállítás és szolg.ktg miatt EI módosítás	- 100 000	K351
EI módosítás Sanus Iskola eü-program miatt	- 25 170	K351
Összesen kiadás változás :	2 499 000	
EI módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont	1 000 000	B816
EI módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont	885 614	B816
EI módosítás július, augusztus bérkompenzáció	42 064	B816
EI módosítás szociális ágazati pótlék miatt július	550 290	B816
MÁK korrekció- június havi Alapszolg bérkompenzáció miatt	21 032	B816
Összesen bevételi elői. változás:	2 499 000	

El módosítás jubileumi jutalom költségei miatt	- 219 900	K1101
El módosítás jubileumi jutalom költségei miatt	219 900	K1106
választással kapcsolatos többlet költségek teljesítése	113 737	K123
El módosítás anyakönyvi nyomtatványok beszerzése miatt	231 348	K311
El módosítás szünetmentes tápegység akkumulátor vétel miatt	- 18 745	K312
El módosítás Huawei mobiltelefon és termosz vásárlás miatt	- 259 652	K312
El módosítás Invitech ktg és következő számlák miatt	- 80 000	K321
Invitech telefon díj miatt El módosítás	356 285	K322
El módosítás Invitech ktg és következő számlák miatt	80 000	K322
El módosítás következő NKM számlák miatt	550 000	K331
El módosítás Aqua Vital Hungary Kft vízballon ktg miatt	40 000	K333
El módosítás Invitech ktg miatt	- 2 929	K334
El módosítás Aqua Vital Hungary Kft vízballon ktg miatt	- 40 000	K334
Pinceablak és párkány beszerzés miatt El módosítás	- 24 470	K334
El módosítás Polgármesteri Hivatal kültéri lámpa ktg miatt	- 114 600	K334
El módosítás bölcsőde ügyfélszékek és irodaszék beszerzése miatt	- 35 000	K334
El módosítás Invitech ktg miatt	2 929	K335
El módosítás továbbszámlázott Vodafone számla miatt	158 582	K335
El módosítás mobiltelefon igények miatt	- 250 000	K337
Invitech telefon díj miatt El módosítás	- 356 285	K337
El módosítás vízkészletjárulék megfizetése miatt sportpályán	- 35 000	K351
El módosítás kamarai tagdíj miatt	- 79 200	K351
El módosítás anyakönyvi nyomtatványok beszerzése miatt	- 231 348	K351
El módosítás következő NKM számlák miatt	- 550 000	K351
El módosítás vízkészletjárulék megfizetése miatt sportpályán	35 000	K355
El módosítás kamarai tagdíj miatt	79 200	K355
El módosítás mobiltelefon igények miatt	196 850	K64
El módosítás Huawei mobiltelefon és termosz vásárlás miatt	259 652	K64
El módosítás Polgármesteri Hivatal kültéri lámpa ktg miatt	90 236	K64
El módosítás ügyfélszékek és irodaszék beszerzése miatt	27 560	K64
El módosítás mobiltelefon igények miatt	53 150	K67
El módosítás Polgármesteri Hivatal kültéri lámpa ktg áfa miatt	24 364	K67
El módosítás bölcsőde ügyfélszékek és irodaszék beszerzése áfa miatt	7 440	K67
El módosítás szünetmentes tápegység akkumulátor vétel miatt	14 760	K72
Pinceablak és párkány beszerzés miatt El módosítás	19 268	K73
El módosítás szünetmentes tápegység akkumulátor vétel áfa miatt	3 985	K74
Pinceablak és párkány beszerzés áfa miatt El módosítás	5 202	K74
Összes kiadási elői.változás:	272 319	
választással kapcsolatos többlet bevételek	113 737	B16
El módosítás továbbszámlázott Vodafone számla miatt	158 582	B403
Összes bevételi elői.változás:	272 319	

KISTARCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT SAJÁT HATÁSKÖRBE VÉGREHAJTOTT ELŐIRÁNYZAT RENDEZÉSEI (2018.07-09.hó)	Tételérték (ft)	Rovatrend
MÁK korrekció- június havi bérkompenzáció miatt EI módosítás	550 290	B113
MÁK korrekció- június havi bérkompenzáció miatt EI módosítás	24 019	B115
MÁK korrekció- június havi bérkompenzáció miatt EI módosítás	37 641	B115
kiegészítő támogatás óvodaped.minősítéséből adódó többlettám.	735 168	B112
EI módosítás pót támogatás 2017.évi elszámolás szerint MÁK-tól	964 598	B116
EI módosítás július, augusztus bérkompenzáció	123 325	B115
EI módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont pótlék	1 885 614	B113
Erzsébet utalvány miatt előirányzat módosítás	722 000	B16
EI módosítás MVM és NKM számlák miatt-továbbszámolt bevétel befordítás szerint	1 478 949	B403
EI módosítás MVM és NKM számlák miatt	125 000	B403
EI módosítás MVM és NKM számlák miatt	403 495	B403
EI módosítás MVM és NKM számlák miatt	202 531	B403
Összesen bevételi elői.változás:	7 252 630	
labdafogó háló és tartozékai polgármesteri keretből átcsopt.	- 320 000	K512
labdafogó háló és tartozékai polgármesteri keretből	320 000	K64
MÁK korrekció- június havi bérkompenzáció miatt EI módosítás	13 900	K121
MÁK korrekció- június havi bérkompenzáció miatt EI módosítás	2 709	K2
MÁK korrekció- szoc.ágazati pótlék miatt EI módosítás	550 290	K91504
MÁK korrekció- június havi Alapszolg bérkompenzáció miatt	21 032	K91504
MÁK korrekció- június havi Óvoda bérkompenzáció miatt	24 019	K91503
kiegészítő támogatás óvodaped.minősítéséből adódó többlettámogatás miatt	735 168	K91503
EI módosítás szikkasztó kút készítés miatt	- 633 730	K312
EI módosítás szikkasztó kút készítés miatt	499 000	K62
EI módosítás szikkasztó kút készítés áfa miatt	134 730	K67
EI módosítás pót támogatás miatt MÁK-tól	964 598	K121
EI módosítás július, augusztus bérkompenzáció	27 801	K1101
EI módosítás július, augusztus bérkompenzáció	5 421	K2
EI módosítás július, augusztus bérkompenzáció	48 039	K91503
EI módosítás július, augusztus bérkompenzáció	42 064	K91504
EI módosítás 05., 06., 08. havi szociális ágazati összevont	1 885 614	K91504
EI módosítás Ifjúság tér rendelkezésre tartási díj, hirdetmény ktg miatt beruházásról szolgáltatásra	251 667	K337
EI módosítás Ifjúság tér rendelkezésre tartási díj, hirdetmény ktg miatt beruházásról szolgáltatásra	- 251 667	K71
Erzsébet utalvány miatt előirányzat módosítás	722 000	K42

ÉKNP Reg.Hull.Gazd.Önk.Társulás támogatásra csoportosítás	632 200	K506
ÉKNP Reg.Hull.Gazd.Önk.Társulás támogatásra csoportosítás	- 632 200	K512
szemétszedési akció támogatása Polgármesteri keretből	50 000	K506
szemétszedési akció támogatása Polgármesteri keretből	- 50 000	K512
EI módosítás- Bursa Hungarica támogatás miatt	350 000	K506
EI módosítás- Bursa Hungarica támogatás miatt	- 350 000	K512
EI módosítás MVM és NKM számlák miatt, közvetített szolg. költség miatt	2 209 975	K335
EI módosítás propaganda költségek miatt	600 000	K342
EI módosítás propaganda költségek fedezetére	- 600 000	K351
EI módosítás Kistarcsai Híradó következő hónapok költségei miatt	1 400 000	K342
EI módosítás Kistarcsai Híradó következő hónapok költségei miatt	- 1 000 000	K351
EI módosítás Kistarcsai Híradó következő hónapok költségei miatt	- 400 000	K351
EI módosítás Móra és Raktár u. közbeszerzési hat.rendszerhasználat miatt	40 000	K337
EI módosítás Móra és Raktár u. közbeszerzési hat.rendszerhasználat miatt	- 40 000	K62
Összesen kiadási elői.változás (Ft-ban):	7 252 630 Ft	

Az előterjesztésnek az összevont kiadási előirányzatokra gyakorolt hatása intézményenként, az alábbi (eFt-ban):

Kiadási előirányzatok változása (eFt-ban)	Alapszolg. Központ	Kistarcsai Gesztenyés Óvoda	Kistarcsai Polgármesteri Hivatal	Kistarcsa Város Önkormányzat	Tipegő Böcsöde	ÖSSZES változás (eFt)
Személyi juttatások (K1)	+695	-7460	+4804	+4 553	+886	+3 478
Járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai (K2)	+136	-311	+1910	+698	+176	+2609
Dologi kiadások (K3)	0	-903	-544	+604	0	-843
Ellátottak pénzbeli juttatása kiadásai (K4)	0	0	0	+722	0	+722
Egyéb működési célú kiadások –(K5)	0	0	0	+5493	0	+5493
Beruházási, felújítási kiadások (K6-K7)	0	+903	+1 830	+10 990	0	+13 723
Felhalmozási célú támogatási kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0

<i>Finanszírozási kiadások változása – intézményfinanszírozás nélkül (K9)</i>	0	0	0	0	0	0
Összes előirányzat változás irányító szervi finanszírozás kiszűréssel (eFt)	+831	-7771	+8000	+23 060	+1062	+25 182e Ft

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, az Önkormányzat 2018. évi költségvetése módosításáról szóló rendelet előkészítése során az előzetes hatásvizsgálat a szabályozás várható következményeiről megtörtént. A tervezett jogszabály hatásai:

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás: A tárgyévi költségvetést érintő bevételek és kiadások számbavétele jelenik meg az előterjesztésben.
- adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A gazdasági szervezettel rendelkező Polgármesteri Hivatal pénzügyi irodájának el kell látnia a mindenkori költségvetési rendelet módosításával kapcsolatos beszámolósi, nyilvántartási feladatokat, melyhez szükséges személyi állomány rendelkezésre áll.
- a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: A tárgyévi költségvetést érintő módosítások átvezetése kötelező a jogszerű kötelezettségvállalások érdekében, a rendeletalkotás elmaradásának következménye a törvényességi észrevétel lehet.
- A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet/Bizottságot, hogy az előterjesztésben megjelenő részletes indokolásra figyelemmel, az előterjesztés szerinti tartalommal hagyja jóvá az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelete módosítását!

Rendeletalkotás!

Kistarcsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja Kistarcsa Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II.16.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló ..2018.(..) önkormányzati rendeletét.

A rendelet elfogadása minősített többséget igényel.

Kistarcsa, 2018. október 11.

Solymosi Sándor
polgármester

Kistarcsa Város Önkormányzata
.../2018. (..) önkormányzati rendelete

**Kistarcsa Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II.16.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Kistarcsa Város Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

Kistarcsa Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 3.§ helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A Képviselő-testület Kistarcsa Város Önkormányzata összevont 2018. évi költségvetése kiadási és bevételi eredeti előirányzat főösszegét **2 891 715 eFt** összegben, a **módosított főösszeget 3 396 743 eFt** összegben állapítja meg, melyből az Önkormányzat elemi költségvetése bevételi és kiadási módosított főösszege **3 353 124 eFt**, mely **636 189 eFt** összegben tartalmazza a fenntartó által e rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti költségvetési szerveknek biztosított finanszírozások összegét.”

2. §

A Rendelet 4.§ (1)-(2) bekezdései helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) Az Önkormányzat összevont 2018. évi módosított bevételei kiemelt előirányzatonként az alábbi összegben kerülnek meghatározásra:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	657 415 eFt
<i>ebből önkormányzat működése állami támogatása</i>	<i>624 584 eFt</i>
b) közhatalmi bevétel	474 700 eFt
c) működési saját bevételek	154 764 eFt
d) működési célú átvett pénzeszközök	20 555 eFt
e) támogatás felhalmozási célra	650 548 eFt
<i>ebből Európai Unió forrásból</i>	<i>36 887 eFt</i>
f) felhalmozási saját bevételek	273 221 eFt
g) felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	3200 eFt.

(2) Az Önkormányzat összevont-finanszírozási bevételek nélküli- bevételeiből

a) működési célú bevételek	1 307 434 eFt,
b) felhalmozási célú bevételek	926 969 eFt összegűek.”

3. §

A Rendelet 5.§ (1)-(2) bekezdései helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

- „(1) Az Önkormányzat 2018. évi összevont, módosított kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban kerülnek meghatározásra:
- | | |
|---|--------------------------------|
| a) a működési költségvetés kiadásainak összege | 1 706 992 eFt , melyből |
| aa) személyi juttatások összege | 545 639 eFt, |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és
szociális hozzájárulási adó összege | 115 868 eFt, |
| ac) dologi jellegű kiadások összege | 661 747 eFt, |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai | 14 772 eFt, |
| ae) egyéb működési célú kiadások összege | 369 016 eFt, |
| af) ae) alpontból működési célú általános tartalék összege | 5 080 eFt, |
| ae) alpontból környezetvédelmi alapból képzett 2018.évi tartalék | 1 158 eFt |
| ae) alpontból fejlesztési célok érdekében képzett tartalék | 108 669 eFt |
|
 | |
| b) felhalmozási célú költségvetési kiadási előirányzatok összege | 1 661 860 eFt , melyből |
| ba) beruházási, felújítási előirányzatok összege | 1 620 343 eFt, |
| bb) egyéb felhalmozási célú kiadási előirányzatok | 41 517 eFt. |
|
 | |
| c) a finanszírozási kiadások összege | 27 891 eFt. |
|
 | |
- (2) Az Önkormányzat összevont kiadásaiból
- | | |
|---|----------------|
| a) a kötelező feladatok kiadási előirányzata | 3 234 823 eFt, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadási előirányzata | 47 013 eFt, |
| c) a költségvetési tartalékok összege | 114 907 eFt” |

4. §

A Rendelet 6.§ helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„Az Önkormányzat összevont 2018. évi módosított költségvetésének egyenlege, a tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege:

- | | |
|--|--------------------|
| a) működési költségvetési előirányzatok vonatkozásában | 399 558 eFt hiány, |
| b) felhalmozási költségvetési előirányzatok vonatkozásában | 734 891 eFt hiány, |
| c) finanszírozási költségvetési előirányzatok vonatkozásában | 1 134 449 többlet, |

mely működési és felhalmozási előirányzatok egyenlegében mutatkozó hiány belső finanszírozását 794 020 eFt összegű 2017. évi maradvány igénybevétele és külső finanszírozásként 368 320 eFt összegben hitel felvétele biztosítja.”

5. §

A Rendelet 7.§ helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„Az Önkormányzat összevont 2018. évi költségvetésében az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül 5 080 eFt összegű az általános működési célú tartalék, további 1 158 eFt az Önkormányzat által beszedett és fel nem használt talajterhelési díjból a Környezetvédelmi Alapban elkülönített, kötött felhasználású tartalék, továbbá 108 669 eFt fejlesztési célú tartalékként kerül elkülönítésre.”

6. §

A Rendelet 9.§ helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„Az Önkormányzat összevont 2018. évi költségvetésében az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül, 5 080 eFt összegű az általános működési célú tartalék.”

7. §

A Rendelet 11.§ az alábbi (17) bekezdéssel egészül ki:

„(17) A Képviselő-testület 2018. évben egyszeri jelleggel, ajándék- Erzsébet utalvány juttatás biztosítását teszi lehetővé a rendelet hatálya alá tartozó jelen bekezdés szerinti költségvetési szervek munkavállalói javára. Az egyes költségvetési szervek munkavállalói, a munkáltatói jogokat gyakorló intézményvezetők által kidolgozott szabályzat szerint jogosultak az egyes meghatározott juttatásként kifizetésre kerülő ajándék-Erzsébet utalványra. A rendelet hatálya alá tartozó szervezetek az alábbi - közterheket is magába foglaló-, keretösszegek erejéig jogosultak a béren kívüli juttatás kiadásának teljesítésére:

a) Alapszolgáltatási Központ	1 300 eFt
b) Kistarcsai Gesztenyés Óvoda	6 000 eFt
c) Kistarcsai Polgármesteri Hivatal	6 600 eFt
d) Kistarcsa Város Önkormányzata	125 eFt.”

8. §

(1) A Rendelet 1. számú melléklete helyébe e rendelet 1. számú melléklete lép, mely az Önkormányzat összevont 2018. évi költségvetési bevételeit mérlegszerűen, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban tartalmazza.

(2) A Rendelet 2. számú melléklete helyébe - az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek, valamint az Önkormányzat elemi kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban bemutató-, e rendelet 2. számú melléklete lép.

(3) A Rendelet 2.1. számú melléklete helyébe jelen rendelet 3. számú melléklete lép.

(4) A Rendelet 3. számú melléklete helyébe jelen rendelet 4. számú melléklete lép.

(5) A Rendelet 3.1. számú melléklete helyébe jelen rendelet 5. számú melléklete lép.

(6) A Rendelet 3.2. számú melléklete helyébe jelen rendelet 6. számú melléklete lép.

(7) A Rendelet 3.3. számú melléklete helyébe jelen rendelet 7. számú melléklete lép.

- (8) A Rendelet 4.1. számú melléklete helyébe jelen rendelet 8. számú melléklete lép.
- (9) A Rendelet 4.2. számú melléklete helyébe jelen rendelet 9. számú melléklete lép.
- (10) A Rendelet 4.3. számú melléklete helyébe jelen rendelet 10. számú melléklete lép.
- (11) A Rendelet 5. számú melléklete helyébe - mely az Önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási kiadások 2018. évi tervezett kiadásait célonként tartalmazza-, e rendelet 11. számú melléklete lép.
- (12) A Rendelet 6. számú melléklete helyébe jelen rendelet 12. számú melléklete lép.
- (13) A Rendelet 7. számú melléklete helyébe jelen rendelet 13. számú melléklete lép.

9. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Solymosi Sándor
polgármester

Czukkerné dr. Pintér Erzsébet
jegyző