



KISTARCSA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERE

2143 Kistarcsa, Szabadság út 48.

Telefon: (28)- 507-133

„Nyílt ülésen tárgyalandó”

ELŐTERJESZTÉS **a Képviselő-testület 2019. március 20-i rendkívüli ülésére**

Tárgy: Kistarcsa Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelete módosítása

Érintett Bizottság: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület/Bizottság!

Kistarcsa Város Önkormányzata (továbbiakban az **Önkormányzat**) költségvetésének módosítására tárgyévben első alkalommal kerül sor. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.14.) számú önkormányzati rendelete (továbbiakban 2019.évi költségvetés) módosításának jelenlegi indoka annak jóváhagyását követő rövid időszakban felmerült fejlesztési és működési többletigények biztosítása. A Képviselő-testületnek jelenleg javasolt módosítások hatására a 2019.évi költségvetés főösszege **18 664 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 2019.évi költségvetés főösszegének változása részletesen

Az Önkormányzat összevont 2019. évi költségvetése kiadási és bevételi előirányzata eredeti főösszege 2 911 322 eFt, az előterjesztett módosítások hatására 18 664 eFt-tal, 2 929 986 eFt-ra növekszik. A rendelettervezetben megjelenő bevételi-kiadási előirányzatok változása részletesen az alábbi:

1.Bevételek módosítására vonatkozó javaslat (változások összesen + 18 664 eFt):

1.1. Működési bevételek változása (B1 összesen +17 208 eFt)

A Polgármesteri Hivatal személyi állományának bérfejlesztése érdekében Magyarország 2019. központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. tv. (továbbiakban :Kvtv.) 3. melléklet I.12. pont szerint pályázatot nyújtott be az Önkormányzat 17 208 400 Ft összegre vonatkozóan. A belügyminiszter az Önkormányzat igényét pozitív elbírálásban részesítette, így hatályba léphetett a köztisztviselőknek adható egyes juttatásokról és támogatásokról szóló 21/2011. (V.20.) önkormányzati rendelet módosítása, mely megteremti a lehetőséget a közszolgálati tisztviselői illetményalap 50 000-Ft összegre emeléséhez, 2019 január 01-jétől alkalmazva. A támogatás és az eredeti költségvetésben jóváhagyott személyi juttatási keretek összességében, **átlagosan 10%-os mértékű bérfejlesztést eredményeznek a Hivatal dolgozóit érintően.**

Működési célú támogatás jogcíme	Rovat	Összeg eFt
Állami támogatások növekedése-kiegyenlítő bérrendezési alapból támogatás	B115	+17 208
Összesen (B1) változás		+17 208eFt

1.2. Az Önkormányzat finanszírozási bevételeinek változása (+1456 eFt)

Az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre vonatkozó jogszabályi határidőig (2019.02.28.) elkészített éves beszámoló adatai alapján, az eredeti költségvetésben tervezett **maradványon felül az intézményeknél további 1 456 eFt összegű maradvány keletkezett. Az eredeti költségvetésben nem tervezett maradvány összegében kerül sor a bevételi előirányzatok növelésére összesen 1 456 eFt összegben. A maradvány többlet összegében az Önkormányzat általános tartaléka gyarapodik az előterjesztés szerint, mivel azonos nagyságrendben elvonásra kerül az eredetileg jóváhagyott intézményfinanszírozás összege.**

Maradvány többlet kimutatása intézményenként:

- Alapszolgáltatási Központ +408 eFt
- Kistarcsai Gesztenyés Óvoda +527 eFt
- Kistarcsai Polgármesteri Hivatal +491 eFt
- Kistarcsai Típegő Bölcsőde +30 eFt.

2. Kiadások változása, az 1. pontban ismertetett bevételek felhasználásának tervezése-összesen 18 664 eFt változás:

2.1.Személyi juttatások kiadási előirányzata emelkedése + 14 400 eFt

Az összeg a „kiegyenlítő bérrendezési alapból,” elnyert támogatásnak bérfejlesztésre fordítandó összege, mely a Polgármesteri Hivatal költségvetésében kerül tervezésre.

2.2. Járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadások emelkedése +2 808 eFt

Az összeg a „kiegyenlítő bérrendezési alapból,” elnyert támogatásnak bérkiadásokat terhelő szociális hozzájárulási adó terheire fordítandó összeg, mely értelemszerűen a Polgármesteri Hivatal elemi költségvetési előirányzatait növeli.

3.Átcsoportosítási igények az Önkormányzat kiadási előirányzataira vonatkozóan:

A 2019.február 14-én kihirdetett eredeti 2019.évi költségvetést érintően, a napjainkig eltelt rövid időszakban már felmerült néhány azonnali igény egyes fejlesztések ill. támogatások, szolgáltatások többletkiadása érdekében. Ezek az igények elsősorban a rendelkezésre álló

általános tartalék (éves összege 18 414 eFt) és az elkülönített fejlesztési tartalék (eredeti összege 58 millió Ft) terhére kerülnek tervezésre az alábbiak szerint:

3.1. A Kistarcsai Városi Sport Clubnak (KVSC) az MLSZ által jóváhagyott sportfejlesztési programja TAO támogatásban részesült, melynek önereje biztosítása érdekében az egyesület az Önkormányzattól kért támogatást. A szükséges önerő 6 345 672 Ft, mely részben utánpótlás-nevelés érdekében, ill jelentős részben tárgyi eszköz beruházás, felújítás érdekében kerülhet felhasználásra. Az Önkormányzat szinte minden évben támogatja az KVSC hasonló sportfejlesztési igényeit, figyelemmel Kistarcsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat helyi sporttevékenységgel kapcsolatos feladatairól és kötelezettségeiről, valamint a sport helyi pénzügyi támogatási rendszeréről szóló 47/2011. (X. 21.) számú önkormányzati rendeletében rögzített szempontokra. **Az előterjesztés az általános tartalékból javasol a támogatás összegében átcsoportosítást (-6346 eFt).**

3.2. Reklám és propaganda kiadások többlet kiadás igénye (+1 535 eFt)

A dologi kiadásokat érintő többlet kiadási igény jelentkezett a Régi Plusz Televízió szolgáltató partnerünk részéről, mely igény jogosságát elismerve szükségessé válik 2019. április hónaptól az eredetileg tervezett szolgáltatás ellenértéke havi összegének emelése. A szerződés ilyen irányú módosítása esetén összesen 1 535 eFt éves összegben növekszik a reklám-és propaganda kiadások előirányzata. A hatályos 220 000-Ft+Áfa=279 400-Ft/hó ellenérték így 450 000-Ft/hó (nettó összegű, áfamentes) ellenértékben kerülhet finanszírozásra. **A többlet kiadások az általános tartalék terhére kerülnek átcsoportosításra. (-1 535 eFt)**

3.3.Fejlesztési kiadások többlet előirányzat igénye- Petőfi-Móra-Nyírfa utcák felújítása (+7 020 eFt)

A folyamatban lévő közbeszerzési eljárás során egyértelművé vált, hogy a hazai forrásból támogatott (Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések -út, járda,csapadékvízvezetés felújítása Petőfi -Móra - Nyírfa utcák) projekt megvalósítása **további +7 020 eFt** önerőt igényel, mely a költségvetésben elkülönített fejlesztési tartalékból biztosítható. A fejlesztés összesen így 47 020 eFt-ban kerül tervezésre, melyből 30 millió Ft összegű az állami támogatás.

3.4.Alapszolgáltatási Központ kiadási előirányzatának átcsoportosítása

Az Alapszolgáltatási Központ által végzett védőnői feladatellátás biztonságos működtetése érdekében az eredeti költségvetésben személyi juttatás (- 3 556 eFt) és járulék(- 694 eFt) kiadásként tervezett összegekből átcsoportosításra kerül, mivel a védőnői feladatokat ideiglenes jelleggel 3 esetben egészségügyi szolgáltatásvásárlás útján tudja az intézmény biztosítani. Így összesen **4 250 eFt összeg átcsoportosításra kerül a dologi jellegű (szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kiadása) előirányzatok közé.**

3.5. Dunakeszi Tankerületi Központ részére pénzeszköz átadás tervezése

Igényként merült fel a jelenleg a Dunakeszi Tankerületi Központ vagyonkezelésében lévő Simándy József Általános Iskola épületében kialakított sószoza felújítása, nagy karbantartása. Az Önkormányzat elkötelezett a település diákjainak jó közérzete, egészsége ügyében, ezért e célból 800 eFt összegű működési célú pénzáttadás került tervezésre az Önkormányzat támogatási kiadásai között, mely az általános tartalékból kerül átcsoportosításra.

3.6.Raktár -Móra Ferenc utcák fejlesztése-előirányzat rendezés

Az eredeti költségvetési tervszámok kiigazítása-átcsoportosítás szükséges a Móra F. utca részben engedélyköteles (fordított Áfa-s) és részben felújításként egyenes Áfa-val tervezendő tervszámai között.+8126 eFt áttervezésre kerül a felhalmozási előirányzatok közé a fordított áfa (K352) kiadásokról.

A fentebb ismertetett előirányzat rendezések hatására a módosított tartalék összege(általános és fejlesztési célú együtt) 62 623 eFt.

Az előterjesztésnek az összevont kiadási előirányzatokra gyakorolt hatása intézményenként, az alábbi :

Kiadási előirányzatok változása (eFt-ban)	Alapszolg. Központ	Kistarcsai Gesztenyés Óvoda	Kistarcsai Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	ÖSSZESEN változás (eFt)
Személyi juttatások (K1)	-3 556	0	+14 400	0	+10 844
Járadékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai (K2)	-694	0	+2 808	0	+2 114
Dologi kiadások (K3)	+4 250	0	0	-6 591	-2 341
Ellátottak pénzbeli juttatása kiadásai (K4)	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások – (K5)	0	0	0	-13 445	-13 445
Beruházási, felújítási kiadások (K6-K7)	0	0	0	+8 126	+15 146
Felhalmozási célú támogatási kiadások (K8)	0	0	0	+ 6 346	+6 346
Finanszírozási kiadások változása (K9)	0	0	0	0	0
Összes előirányzat változás irányító szervi finanszírozás kiszűréssel (eFt)	0	0	+17 208	+17 208	+18 664

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, az Önkormányzat 2019. 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 beszámolási, 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.

- d) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet/Bizottságot, hogy az előterjesztésben megjelenő részletes indoklásra figyelemmel, az előterjesztés szerinti tartalommal hagyja jóvá az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelete módosítását!

Rendeletalkotás!

Kistarcsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja Kistarcsa Város Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelete módosításáról szóló ..2019.(..) önkormányzati rendeletét.

A rendelet elfogadása minősített többséget igényel.

Kistarcsa, 2019. március 14.

Solymosi Sándor
polgármester