Előterjesztés

Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete

2020. október 29.

tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: **Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Melléklet:

Az előterjesztés előadója: Szőke Zoltán polgármester

Az előterjesztés témafelelőse: Köblös Máté

Az előterjesztés ügyiratszáma: TPH/2546-11/2020

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

|  |  |
| --- | --- |
| Bizottság | Hatáskör |
| Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság | SZMSZ 3. melléklet 2.1 pont |
| Szociális és Humán Bizottság | SZMSZ 3. melléklet 2.1 pont |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

Az ülésre meghívni javasolt szervek, személyek:

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

Egyéb megjegyzés:

Tiszavasvári, 2020. október 22.

Köblös Máté

témafelelős

**Tiszavasvári Város Polgármesterétől**

*4440 Tiszavasvári, Városháza tér 4. sz.*

*Tel.: 42/520-500 Fax.: 42/275–000 e–mail: tvonkph@tiszavasvari.hu*

Témafelelős: Köblös Máté

**Előterjesztés**

– a Képviselő-testület részére –

**Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Szíves tájékoztatásukra és döntésük meghozatalához Önök elé terjesztem a 2020. évi költségvetés módosítását, mely az alábbiak miatt vált szükségessé:

1. Önkormányzatunk a „2020. évi feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása” pályázat keretében Támogatói okirat alapján 34.511.116 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült. A támogatás belterületi utak, járdák és csapadékvíz elvezető korszerűsítésére használható fel. A fejlesztések teljes költsége 46.014.821 Ft melyből a szükséges önerő 11.503.705 Ft, melyet hitelből kívánunk finanszírozni. A hitelfelvétel a legutóbbi költségvetés módosítás keretében céltartalékra betervezésre került, amit szükséges átcsoportosítani. Fentiek miatt az alábbi táblázat szerinti módosításokat javaslom:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tiszavasvári Város Önkormányzata költségvetésében** | | |
|  |  |  |
| ***Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010-KÖT) kormányzati funkción:*** | | |
| Rovat | *Rovat megnevezése* | *Összeg* |
| B21 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások: | 34 511 116 Ft |
| **Összes bevétel:** | | **34 511 116 Ft** |
| ***Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160-KÖT) kormányzati funkción:*** | | |
| K71 | Ingatlanok felújítása | 36 403 922 Ft |
| K74 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 9 610 899 Ft |
| ***Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek (900060-KÖT) kormányzati funkción:*** | | |
| K513 | Tartalékok (céltartalékok) | -11 503 705 Ft |
| **Összes kiadás:** | | **34 511 116 Ft** |

1. Önkormányzatunk a TOP-1.4.1-15-SB1-2016-00077 azonosítószámú „a Tiszavasvári Minimanó Óvoda családbarát infrastrukturális fejlesztése” című pályázat keretében 230.195.216 Ft támogatásban részesül. A projekt összköltsége 235.195.216 Ft, melyből 5.000.000 Ft a projektmenedzsment tevékenység ellátásáért, mint konzorciumi partnert a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatalt illeti meg. A projekt benyújtásával kapcsolatos előzetes tervdokumentáció díja már 2016. évben a pályázat benyújtásakor kifizetésre került, így ezzel az összeggel (444.500 Ft) az általános tartalékot javaslom megnövelni. A fentiek miatt az alábbi táblázat szerinti költségvetés módosítást javaslom:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tiszavasvári Város Önkormányzata költségvetésében** | | |
|  |  |  |
| ***Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai (091140-KÖT) kormányzati funkción:*** | | |
| Rovat | *Rovat megnevezése* | *Összeg* |
| B16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: | 3 105 500 Ft |
| B25 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: | 227 089 716 Ft |
| **Összes bevétel:** | | **230 195 216 Ft** |
| K336 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 2 286 000 Ft |
| K342 | Reklám- és propagandakiadások | 375 000 Ft |
| K64 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 7 990 000 Ft |
| K67 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 2 157 300 Ft |
| K71 | Ingatlanok felújítása | 170 901 800 Ft |
| K74 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 46 040 616 Ft |
| ***Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek (900060-KÖT) kormányzati funkción:*** | | |
| K513 | Tartalékok (általános) | 444 500 Ft |
| **Összes kiadás:** | | **230 195 216 Ft** |

1. A komplex felzárkóztató programok Tiszavasvári Külső-Szentmihály városrészen pályázattal kapcsolatban szükséges módosítások a legutóbbi rendes testületi ülésen módosításra kerültek, azonban egy hiba miatt az Önkormányzat költségvetésében szükséges az alábbi átcsoportosítás:

***Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020-KÖT) kormányzati funkción:***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| K122 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások: | -457 270 Ft |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (szociális hozzájárulási adó): | +457 270 Ft |
| **Összes kiadás:** | | **0 Ft** |

1. Az „iparterület kialakítása Tiszavasváriban” című pályázattal kapcsolatban a költségvetésbe beállított kiadásokat szükséges módosítani. Ennek fő oka, hogy a pályázat keretében megvalósuló inkubátorház-csarnok, az útépítés és a csapadékvíz elvezető létesítése építési engedély köteles, azaz fordított áfás tevékenység. Emiatt a pályázat költségvetése felülvizsgálatra került, mely során az egyéb költségek esetében megállapítottuk, hogy több tevékenység előre láthatóan adómentes lesz. Ezeken felül a pályázati tervdokumentáció, amely a pályázat benyújtásához volt szükséges, nem szerepel a pályázat költségvetésében külön soron, így ezt a pályázati tartalék terhére kívánjuk elszámolni. Fent leírtak miatt az Önkormányzat költségvetésében az alábbi módosításokat javaslom:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020-KÖT) kormányzati funkción:*** | | |
| Rovat | *Rovat megnevezése* | *Összeg* |
| K336 | *Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások* | *287 250 Ft* |
| K342 | *Reklám- és propagandakiadások* | *125 850 Ft* |
| K351 | *Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó:* | *-413 100 Ft* |
| K352 | Fizetendő általános forgalmi adó | 11 255 853 Ft |
| K62 | Ingatlanok beszerzése, létesítése | 771 575 Ft |
| K67 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | -11 646 428 Ft |
| ***Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek (900060-KÖT) kormányzati funkción:*** | | |
| K513 | Tartalékok (céltartalékok) | -381 000 Ft |
| **Összes kiadás:** | | **0 Ft** |

1. Tájékoztatásul közlöm, hogy Önkormányzatunk Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 3. mellékletének I. 9. a) pontjában szabályozott önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen 33.039.844 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesül. A támogatás terhére a költségvetésünkben szereplő kiegészítő támogatási igényt javaslom csökkenteni, ami nem igényel költségvetés módosítást, mivel azonos rovatot érint.
2. A Találkozások Tere pályázattal kapcsolatban az eszközbeszerzés során a tervezettnél több alkalommal merült fel közbeszerzési költség. A megfelelő cofogon nem áll rendelkezésre elegendő kiadási előirányzat, ezért arra szükséges átcsoportosítani. A projekt keretén belül év elején céltartalék lett betervezve, melynek terhére célszerű az átcsoportosítást végrehajtani.

Ezért az Önkormányzat költségvetésében  az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350-KÖT) kormányzati funkción a Reklám- és propagandakiadások (K342) kiadási előirányzatát 300.000 Ft-tal javaslom megemelni, a céltartalék azonos összegű csökkentése mellett.

1. A Polgármesteri Hivatal esetében korábbi költségvetés módosítás során a cafetéria keretnövelésre került, azonban a rendelet 10. § (9) bekezdésében az összeg nem került módosításra, ezért ezt jelen rendelet módosítás során pótoljuk.
2. Az intézmények felügyeleti és saját hatáskörű igényeit az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza. Ennek hatására az általános tartalék előirányzata 335.000 Ft-tal csökken.
3. A költségvetésről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendelet 10. § (4) bekezdés alapján a polgármester saját hatáskörű átcsoportosításait negyedévente a rendeleten át kell vezetni. Tájékoztatásul közlöm, hogy az alábbi és az előterjesztés mellékletében felsorolt saját hatáskörű átcsoportosítások a költségvetésben átvezetésre kerülnek:

A **129/2020. saját hatáskörű** döntésre azért volt szükség mivel a Polgármesteri Hivatal egyik dolgozója az idei évben vált jogosulttá jubileumi jutalomra azonban a költségvetési előirányzat erre nem nyújtott teljes mértékben fedezetet. Ennek az volt az oka, hogy a dolgozó bére az idei évben növekedett, ami miatt 52.954 Ft-tal több jutalomra volt jogosult az év elején betervezettnél.

Fentiek miatt a Polgármesteri Hivatal költségvetésében az Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130-ÁIG) kormányzati funkción az alábbi átcsoportosítást hajtottam végre:

K1101 Törvény szerinti illetmények előirányzata - 52.954.-Ft

K1106 Jubileumi jutalom előirányzata + 52.954.-Ft

**KIADÁS ÖSSZESEN: 0.-Ft**

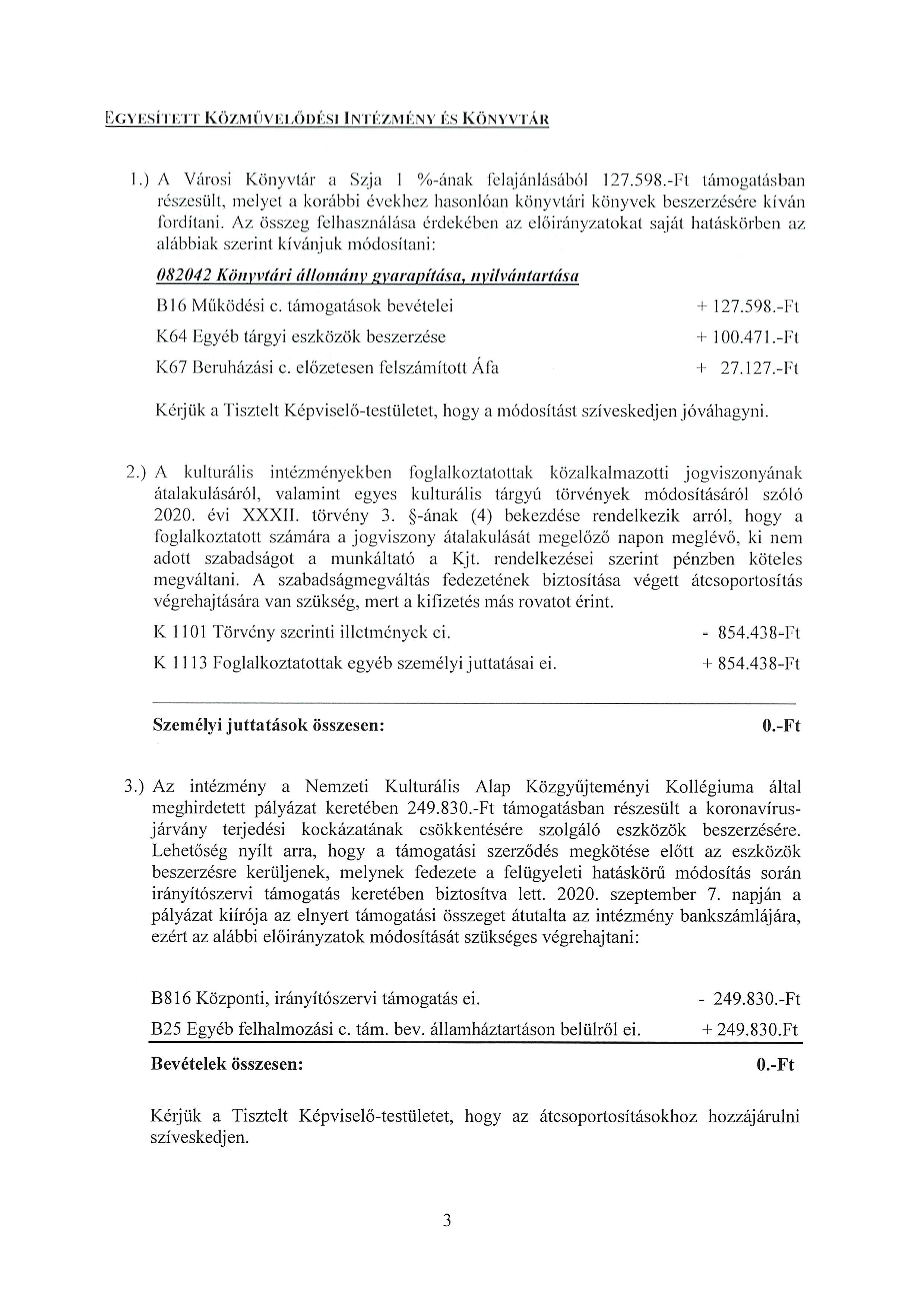
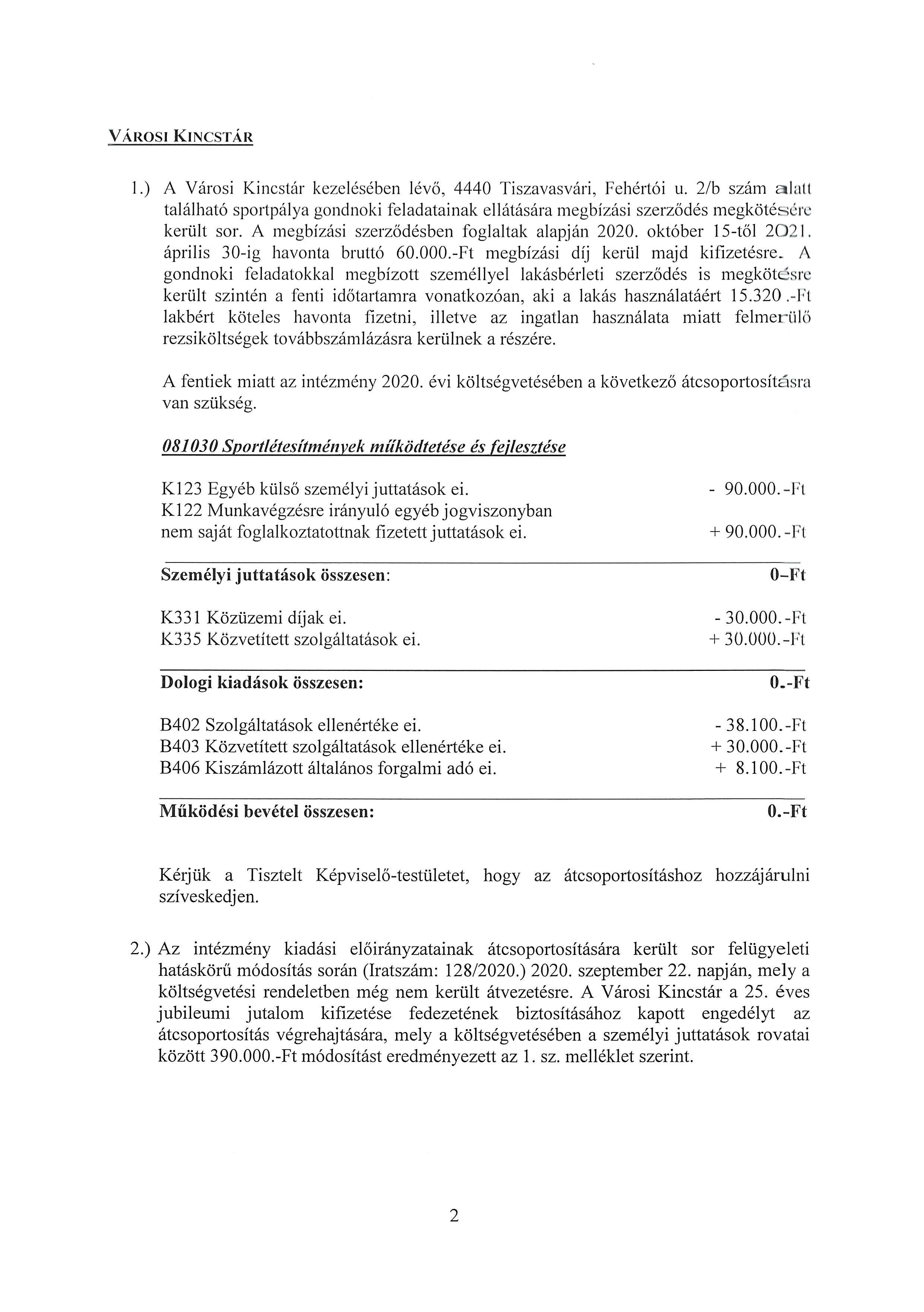
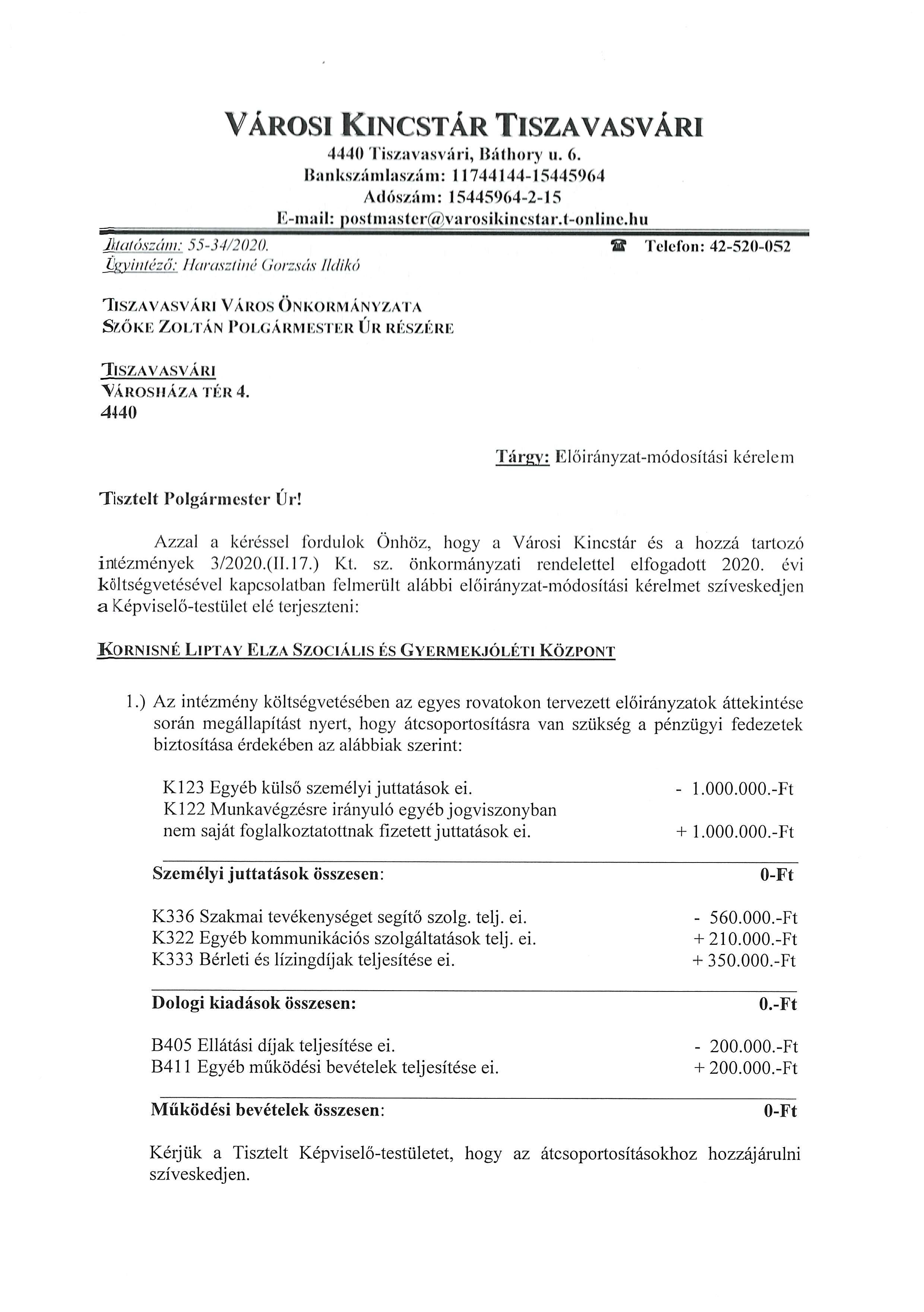
1. A legutóbbi költségvetés módosítás során módosult a költségvetési rendelet 3. számú melléklete és a 2. számú tájékoztató tábla a 2020. évi fejlesztési pályázat önerejéhez szükséges hiteltörlesztések miatt. Azóta a hitelre ajánlat érkezett, melyről külön előterjesztés készült. Az ajánlatban változott a hiteltörlesztések éves összege, ami miatt ismételten szükséges a fent említett táblázatok módosítása.

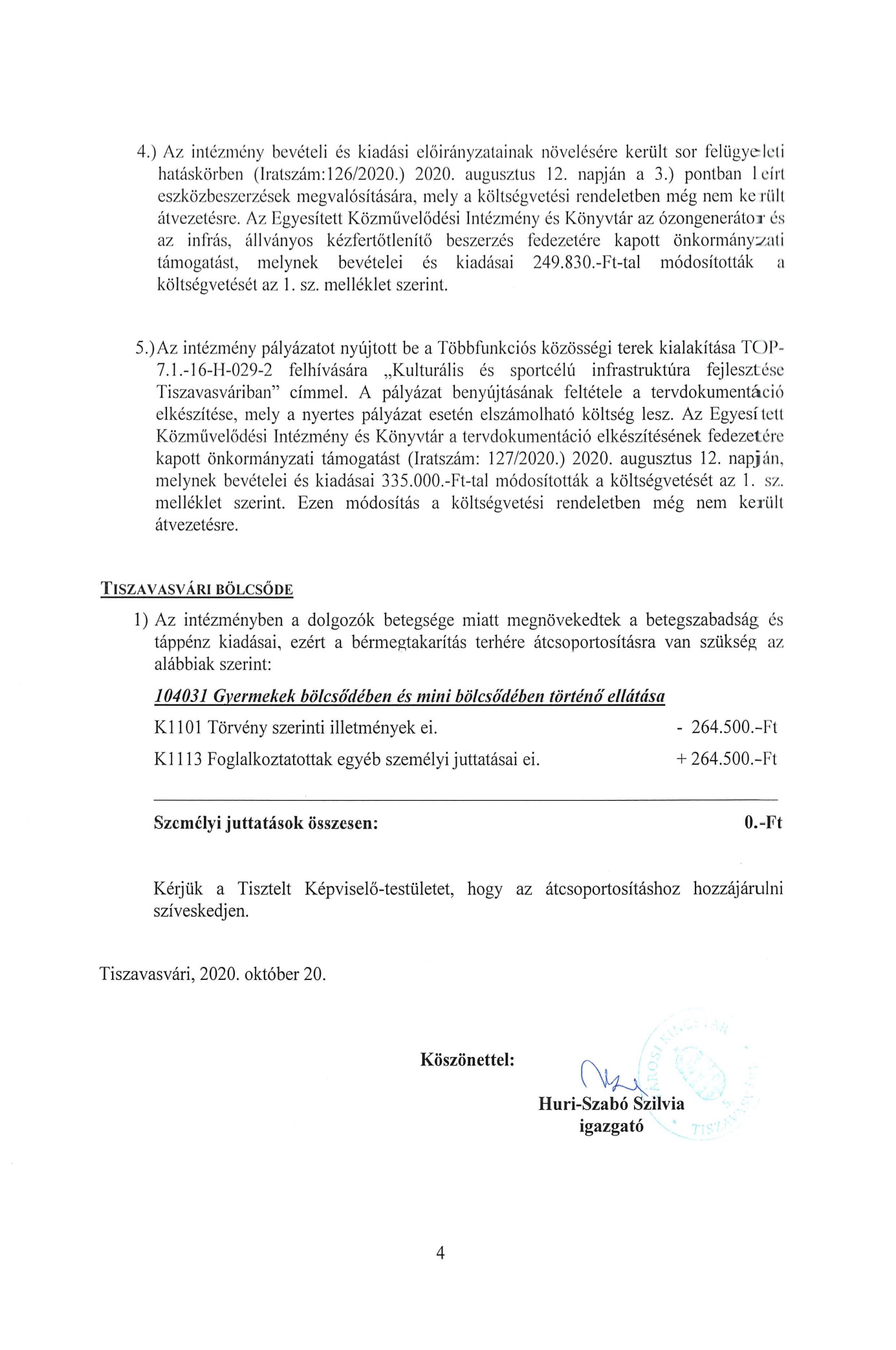
Tiszavasvári, 2020. október 22.

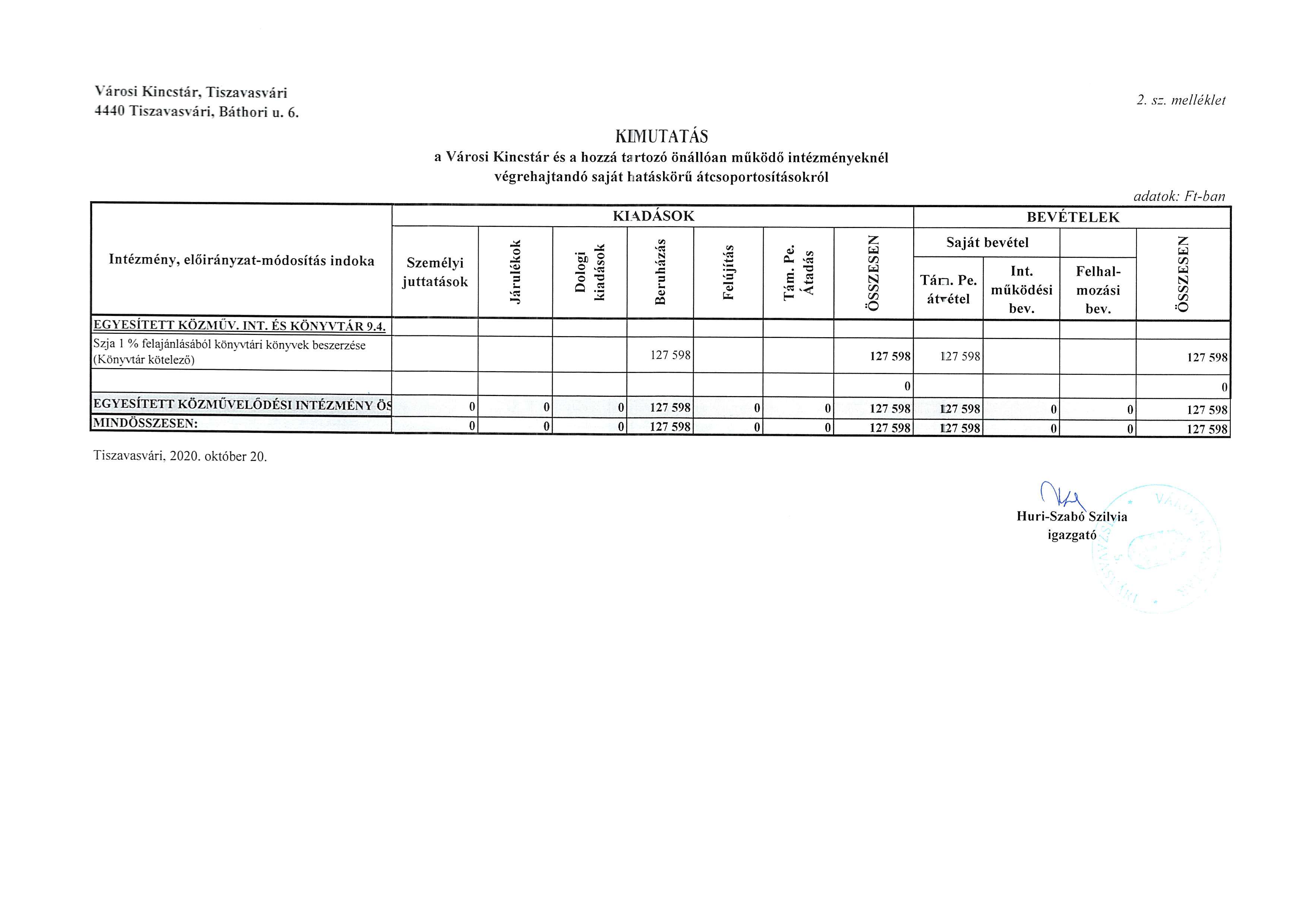
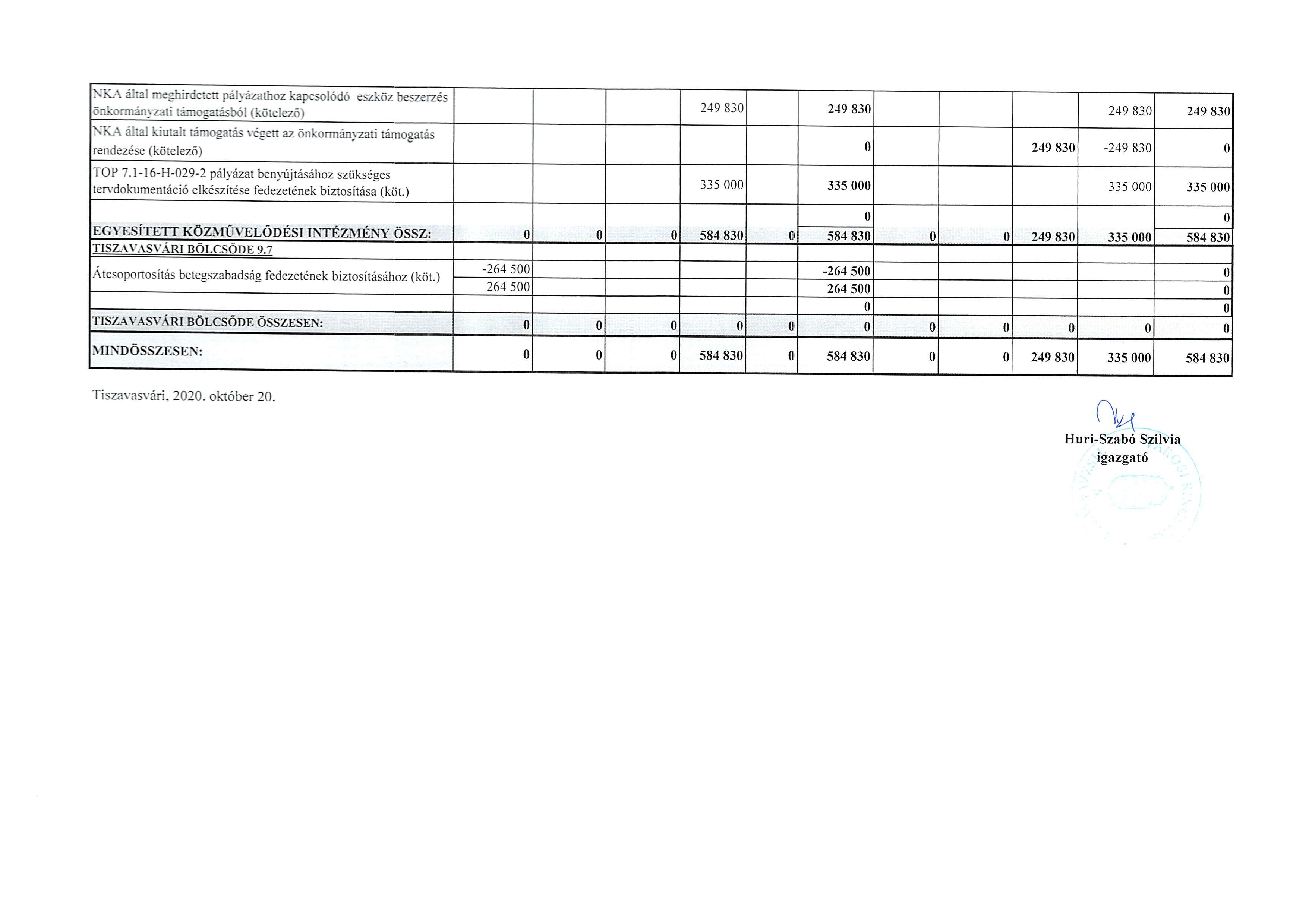
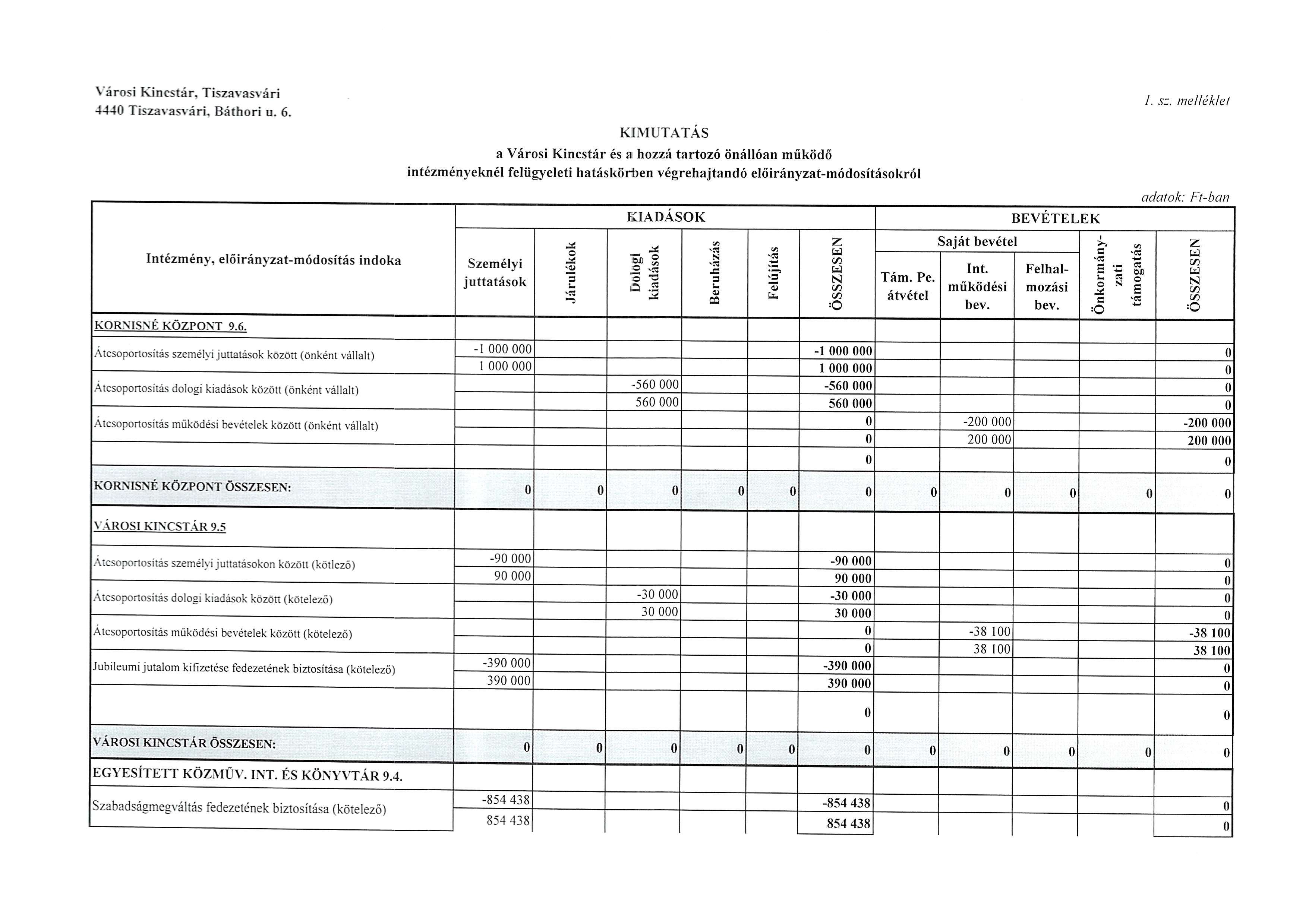
**Szőke Zoltán**

**polgármester**

Előterjesztés 1. számú melléklete



****



**RENDELETTERVEZET**

**TISZAVASVÁRI VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**

**Képviselő-testületének**

**../…...(…...) önkormányzati**

**rendelete**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva - a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában, valamint Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendelet megalkotásárólszóló 1/2019. (II.1.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 2 pont 1 alpontjában, és a 4. melléklet 1. pont 2. alpontjában biztosított véleményezési jogkörében illetékes Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság, a Tiszavasvári Város Önkormányzata Képviselő-testülete szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendelet megalkotásáról szóló 1/2019. (II.1.) önkormányzati rendelet 3. melléklet 2. pont 1. alpontjában biztosított véleményezési jogkörében illetékes Szociális és Humán Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését:

a) **3.041.769.131** Ft költségvetési bevétellel

b) **4.013.936.595** Ft költségvetési kiadással

c)  **972.167.464** Ft költségvetési hiánnyal, ebből:

ca)  **52.946.387** Ft működési hiánnyal

cb)  **919.221.077** Ft felhalmozási hiánnyal

d) **1.743.878.152** Ft finanszírozási bevétellel

e) **771.710.688** Ft finanszírozási kiadással

f) **972.167.464** Ft finanszírozási többlettel, ebből:

fa) **964.635.284** Ft működési többlettel

fb)  **7.532.180** Ft felhalmozási többlettel

állapítja meg.

**2.§** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendelet 3. § (1) h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

h) Az önkormányzat a kiadások között **47.365.869 Ft** általános**, 94.773.408. Ft** céltartalékot állapít meg.

**3.§** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendelet 10. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

A köztisztviselői cafetéria juttatás összege 2020. évben 240 922 Ft/fő, mely összeg a munkáltatót terhelő közterheket is tartalmazza.

**4.§** Tiszavasvári Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.17.) önkormányzati rendelet 1.1, 1.2, 1.3, 2.1, 2.2, 3, 6, 7, 8.2 8.4 8.6, 9.1, 9.1.1, 9.4, 9.4.1, 9.5, 9.5.1, 9.6, 9.6.2, 9.7. 9.7.1, 10, és a 11. melléklete helyébe e rendelet 1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20. 21. 22. 23. melléklete, az 1, 2, 4, és a 7. tájékoztató tábla helyébe e rendelet 24, 25, 26, és 27 melléklete lép.

**5.§** Ez a rendelet 2020. október 31.-én lép hatályba.

Tiszavasvári, 2020. október 22.

**Szőke Zoltán Dr. Kórik Zsuzsanna**

**polgármester jegyző**

**Kihirdetve:** 2020. október 30.

**Dr. Kórik Zsuzsanna**

**jegyző**

**Indoklás**

**Tiszavasvári Város Önkormányzata**

**Képviselő-testületének**

**az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló**

**3/2020.(II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló …/…(…) önkormányzati rendelethez**

**Általános indoklás**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdésében foglaltak szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét módosíthatja.

**Részletes indoklás**

1. **§-hoz**

A költségvetési rendelet módosításával a költségvetési bevételi, kiadási főösszegek, a költségvetési egyenleg, a hiány összegei, a finanszírozási bevétel, kiadás, egyenleg e rendelet szerinti módosult összegeit mutatja be.

1. **§-hoz**

A módosítások után meglévő tartalékok állományáról ad tájékoztatást.

1. **§-hoz**

A köztisztviselői cafetéria juttatás összegének módosulását szükséges a rendelet szövegén átvezetni.

1. **§-hoz**

A költségvetési rendeleten belül a módosuló mellékletekre tesz javaslatot.

1. **§-hoz**

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.