



Veresegyház Város Polgármestere

2112 Veresegyház, Fő út 35. 28 – 588-600 28 – 588-646

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2019. szeptember 12-i rendes/rendkívüli ülésére

Tárgy: Veresegyház Város Önkormányzatának 5/2019.(III.5.) számú költségvetési rendeletének módosítása
Tájékoztató a költségvetés 2019. 06. 30-ai teljesítési adatairól

Készítette: 
Valkó Zoltánné pénzügyi osztályvezető

Látta és ellenjegyzte: 
Garai Tamás jegyző

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság
Ügyrendi, Jogi és Közbiztonsági Bizottság

Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalható

A döntés elfogadásához egyszerű/minősített döntés szükséges

ELŐTERJESZTÉS

ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS

Tárgy: Veresegyház Város Önkormányzatának 5/2019.(III.5.) számú költségvetési rendeletének módosítása
Tájékoztató a költségvetés 2019. 06. 30-ai teljesítési adatairól

Tisztelt Képviselő-Testület!

Az előirányzat-módosítás adatai az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a GAMESZ-hoz tartozó költségvetési szervek költségvetésében 2019. június 30-ai időponttal végrehajtott változásokat tartalmazzák. Az ismertetett számadatok tartalmazzák a költségvetés első féléves teljesítési adatait, mely alapján a képviselő-testület tájékoztatást kap a 2019. évi költségvetés alakulásáról.

Fentiekben túl változással érintett az óvoda munkavállalóra vonatkozó béren kívüli juttatás szabályozása. Ennek értelmében az óvoda munkavállalói a dolgozói étkeztést a munkáltató által biztosított béren kívüli juttatás terhére vehetik igénybe.

Az igénybevételek lehetőségét és szabályait az intézmény erre vonatkozó szabályzata tartalmazza.

BEVÉTELEK

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A működési költségvetési bevételek előirányzata 6.739.864.610,-Ft 06.30-án, a 06.20-i előirányzat módosításhoz képest 6.103.497,-Ft összeggel növekedett. A növekedés a működési célú támogatásokon belül jelenik meg:

- bérkompenzáció növekedése 596.547,-Ft;
- hajléktalan szálló meghosszabbított nyitva tartására kapott támogatás 5.032.950,-Ft;
- könyvtár érdekltség növelő támogatás 474.000,-Ft;

A működési célú támogatások bevételeinek teljesítése 569.433.827,-Ft az első félévben, ami 53%-os teljesítési szintnek felel meg.

Részletezését a 2.1-2.10. számú melléklet tartalmazza.

A közhatalmi bevételek előirányzata nem változott a 06.20-i előirányzathoz képest. Az első félévben a teljesítése 1.421.242.915,-Ft, ami 36%-os teljesítésnek felel meg. Az egyes adónemek előirányzatát és a kapcsolódó teljesítési adatokat a 2.11. számú melléklet tartalmazza.

A működési költségvetési bevételek teljesítési adata 2.863.984.685,-Ft 2019. első félévében, ami 42%-os teljesítésnek felel meg.

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

A felhalmozási célú állami támogatások előirányzata nem változott a 06.20-i előirányzathoz képest. Részletezését a 3.4. számú melléklet tartalmazza.

Előirányzata 2019.06.30-án 152.882.202,-Ft, a teljesítése 1.500.000,-Ft., ami Erdőkertes Önkormányzatának 2016. évi támogatásának fel nem használt részének visszafizetéséből adódik.

A **felhalmozási bevételek** előirányzata 659.992,-Ft összeggel nőtt a 06.20-i előirányzathoz képest, ami tárgyeszköz értékesítés bevételeiből (mobiltelefon, személygépkocsi) tevődik össze.

A felhalmozási bevételek teljesítése 841.775.458,-Ft az első félévben, ami 30%-os teljesítési szintnek felel meg a módosított előirányzathoz képest.

A **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzata nem változott. A teljesítési adat 14.019.781,-Ft volt az első félévben, melyből 11.224.800,-Ft az oroszán kifutóra kapott adományokból gyűlt össze.

A **felhalmozási költségvetési bevételek** előirányzata 06.30-án 3.225.919.910,-Ft, teljesítése 2019. első félévében 857.295.239,-Ft, ami 27%-os teljesítésnek felel meg.

A **finanszírozási bevételek** összege 151.977.892,-Ft-tal nőtt a 06.20-i előirányzathoz képest. Ami a folyószámlahitel könyvelés technikai folyamatából adódik, a felvehető folyószámlahitel összege nem változott.

A finanszírozási bevétel teljesítése 3.331.866.428,-Ft 06.30-án, melyből az előző évi maradvány igénybevétele 536.279.377,-Ft, a K&H Bank likvid hitel felvétele 2.795.587.051,-Ft. A hitelek állományának részletezését a 31. számú melléklet tartalmazza.

Össességében az **Önkormányzat bevételi előirányzatának csökkenése az első félévben 744.073.655,- Ft volt az eredeti előirányzathoz viszonyítva. 2019.06.30-án összeségében az önkormányzat bevételi előirányzat összege 15.797.650.951,-Ft.**

A **bevételek teljesítése 7.053.146.352,-Ft összegben történt, ami 45%-os teljesítésnek felel meg.**

KIADÁSOK

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

A **személyi juttatások** előirányzata 3.543.239,-Ft összeggel nőtt a 06.20-i előirányzathoz képest, ami az intézmények részére átadott bérkompenzációból áll. A 06.30-i teljesítés összege 863.490.618,-Ft, ami 45%-os teljesítési szintnek felel meg.

A **munkaadókat terhelő járulékok** előirányzata 292.500,-Ft összeggel nőtt a 06.20-i előirányzathoz képest. A 06.30-i teljesítés összege 185.806.206,-Ft, ami 46%-os teljesítést jelent az első félévben.

A **dologi kiadások** előirányzata 06.30-án 2.304.479.361,-Ft összeg, melynek a teljesítése 1.085.930.322,-Ft, ami 47%-os teljesítési szintnek felel meg.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata** nem változott. A teljesítés 9.013.373,-Ft volt az első félévben.

Egyéb működési kiadások előirányzata 06.30-án 736.126.702,-Ft, a teljesítési összege 245.915.748,-Ft, ami tartalmazza az államháztartáson belülről és kívülről adott működési támogatásokat is. Ezek részletezését a 10.3-10.8. számú melléklet tartalmazza.

A működési költségvetési kiadások előirányzata 5.400.348.363,-Ft 06.30-án. Az első félévi teljesítés adata 2.390.156.267,-Ft, ami 44%-os teljesítést jelent.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

A **beruházási kiadások** előirányzata 11.159.365,-Ft-tal növekedett a 06.20-i előirányzat módosításhoz képest.

- Túraösvénynél ülő medvebocs szobor beszerzése: 1.200.000,-Ft;
- Könyvtár részére folyóirat beszerzése: 474.000,-Ft;
- Művelődési Ház részére taposók beszerzése rendezvényekhez: 4.000.000,-Ft;
- Művelődési Ház részére informatikai eszközök, üzemeltetési eszközök beszerzése: 2.190.000,-Ft;
- Vasútmodellezők kísértékű eszközei, tereptárgyai: 350.000,-Ft;
- Idősek Otthona részére informatikai eszközök beszerzése: 1 050.065,-Ft;
- Idősek Otthona részére egyéb eszközök, berendezések: 1.895.300,-Ft;

A beruházások tételenkénti részletezését a 14. számú melléklet tartalmazza.

A teljesítés 462.767.545,-Ft az első félévben, ami 11%-os teljesítési szintnek felel meg a módosított előirányzathoz képest.

A **felújítási kiadások** előirányzata 10.048.250,-Ft-tal nőtt a 06.20-i módosított előirányzathoz képest.

- Fő út 122. szám alatti lakóházban önálló szoba-konyhás ingatlan kialakításához bejárati ajtó vásárlás 332.750,-Ft;
- Fő út általános iskola kézilabda pálya felújítás (átcsoportosítás az egyéb felhalmozási kiadásokról) 9.715.500,-Ft

A felújítások tételenkénti részletezését a 15. számú melléklet tartalmazza.

A teljesítés 75.113.204,-Ft az első félévben, ami 36%-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

A **felhalmozási költségvetési kiadások** előirányzata 06.30-án 5.215.624.113,-Ft, az első félévi teljesítés 714.880.749,-Ft, ami 14%-os teljesítési szintnek felel meg.

A **finanszírozási kiadások** előirányzata 151.351.712,-Ft összeggel növekedett 2019.06.20-i előirányzathoz képest. Ami a folyószámlahitel könyvelés technikai folyamatából adódik, a felvehető folyószámlahitel összege nem változott.

Az **irányító szervei támogatás** előirányzata 4.309.739,-Ft összeggel nőtt a 06.20-i előirányzathoz viszonyítva. Ami a bérkompenzáció összegét tartalmazza.

Az intézmény finanszírozás összegét az alábbi táblázat mutatja be:

<i>Intézmény</i>	<i>Finanszírozás mód. ei. 06.30.</i>	<i>Finanszírozás teljesítés 06.30.</i>	<i>Teljesítés %</i>
Polgármesteri Hivatal	563.803.723,-Ft	262.724.981,-Ft	47%
GAMESZ	1.294.108.404,-Ft	350.741.424,-Ft	27%
Kéz a kézben Óvoda	805.209.897,-Ft	389.766.097,-Ft	48%
Meseliget Bölcsőde	178.843.866,-Ft	82.119.438,-Ft	46%
Művelődési Ház	158.843.616,-Ft	65.495.956,-Ft	41%
Városi könyvtár	39.627.698,-Ft	17.386.299,-Ft	44%
Idősek Otthona	133.516.154,-Ft	84.547.418,-Ft	63%

Az Önkormányzat kiadási előirányzatának növekedése a 2019.06.20-ai előirányzat módosításhoz viszonyítva 158.081.389,- Ft volt, melynek következtében a költségvetési főösszeg 15.797.650.151,- Ft-ra módosult.

A kiadások teljesítése az első félévben 5.813.606.791,-Ft, ami 37%-os teljesítési szintnek felel meg.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet a fentiekben ismertetett 2019.06.30-i előirányzat módosítás és a csatolt rendeletervezet elfogadására.

Veresegyház, 2019. szeptember 03.


Pásztor Béla
polgármester

Rendeletervezési javaslat:

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-Testülete megalkotja a .../2019. (.....) számú rendeletét az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 5/2019. (III.5.) számú rendeletének módosításáról.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosításáról szóló .../2019. (.....)
önkormányzati rendelethez

1. Társadalmi hatások

A költségvetési rendelet módosítása biztosítja Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok magas színvonalon történő ellátását, valamint számos, a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt feladat megvalósítását.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

Az önkormányzat és intézményei gazdálkodását szabályozó költségvetési rendelet végrehajtása megteremti az önkormányzati intézmények működtetésének, valamint a város működésének és fejlesztésének pénzügyi feltételeit.

3. Környezeti hatások, egészségügyi következmények

Környezeti hatások, egészségügyi következményei nincsenek.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet módosításának adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincsen.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44.§ teszi indokolttá.

6. A jogszabály alkalmazáshoz szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet módosításával a szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

**Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő- testületének
.../2019. (.....) rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosításáról**

Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint a 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján a következőket rendeli el:

I. FEJEZET

Az Önkormányzat bevételei

1. §

- (1) A rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **működési költségvetési bevétel összegét 6 733 761 113,- Ft helyett 6 739 864 610,- Ft-ban** állapítja meg.
- (2) A rendelet 2. § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **finanszírozási bevétel összegét 5 679 888 539,- Ft helyett 5 831 866 431,- Ft-ban** állapítja meg.
- (3) A rendelet 2. § (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **bevételi főösszegét 15 639 569 562,- Ft helyett 15 797 650 951,- Ft-ban** állapítja meg.
- (4) A rendelet 2. § (5) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételből a költségvetési szervek működési költségvetési bevétele:

Önkormányzat	5 611 253 848,- Ft-ról	5 617 357 345,-Ft-ra	változik
Polgármesteri Hivatal	14 637 897,- Ft		változatlan
GAMESZ	751 146 905,- Ft		változatlan
Kéz a Kézben Óvoda	133 541 313,- Ft		változatlan
Meseliget Bölcsőde	31 948 500,- Ft		változatlan
Kölcsey Ferenc Könyvtár	1 650 000,- Ft		változatlan
Váci Mihály Művelődési Ház	35 755 860,-Ft		változatlan
Idősek Otthona	153 826 790,- Ft		változatlan

- (5) A rendelet 2. § (6) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A 2. § (1), valamint a 2. § (2) bekezdésében megállapított bevételek előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, továbbá az önként vállalt, kötelező és állami feladatok kormányzati funkciókénti részletezését e rendelet 1., valamint a 2-3. és az 5-9. számú melléklete szerint módosítja.

II. FEJEZET

Az önkormányzat kiadásai

2. §

- (1) A rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **működési költségvetési kiadásait 5 406 701 301,- Ft helyett 5 400 348 363,- Ft-ban** állapítja meg.
- (2) A rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **felhalmozási költségvetési kiadásait 5 202 541 498,- Ft helyett 5 215 624 113,-Ft-ban** állapítja meg.
- (3) A rendelet 3. § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **finanszírozási kiadások összegét 5 030 326 763,- Ft helyett 5 181 678 475,- Ft-ban** állapítja meg.
- (4) A rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **kiadási főösszegét 15 639 569 562,- Ft helyett 15 797 650 951,- Ft-ban** állapítja meg.
- (5) A rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A 3. § (1) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek működési költségvetési kiadása:

Önkormányzat	1 793 904 569,- Ft-ról	1 792 575 077,-Ft-ra	változik
Polgármesteri Hivatal	561 566 548,- Ft-ról	561 638 012,-Ft-ra	változik
GAMESZ	1 381 496 765,- Ft-ról	1 383 699 169,-Ft-ra	változik
Kéz a Kézben Óvoda	945 460 452,- Ft-ról	946 289 544,-Ft-ra	változik
Meseliget Bölcsőde	205 579 769,- Ft-ról	206 206 307,-Ft-ra	változik
Kölcsey Ferenc Könyvtár	37 112 104,- Ft-ról	37 137 202,-Ft-ra	változik
Váci Mihály Művelődési Ház	194 261 719,- Ft-ról	187 763 782,-Ft-ra	változik
Idősek Otthona	287 319 375,- Ft-ról	285 039 270,-Ft-ra	változik

(6) A rendelet 3. § (6) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A 3. § (2) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek felhalmozási költségvetési kiadása:

Önkormányzat	4 458 241 719,- Ft-ról	4 461 364 969,-Ft-ra	változik
Polgármesteri Hivatal	18 101 092,- Ft		változatlan
GAMESZ	692 981 270,- Ft		változatlan
Kéz a Kézben Óvoda	5 956 217,- Ft		változatlan
Meseliget Bölcsőde	4 762 500,- Ft		változatlan
Kölcsey Ferenc Könyvtár	3 666 500,- Ft-ról	4 140 500,-Ft-ra	változik
Váci Mihály Művelődési Ház	2 500 000,- Ft-ról	9 040 000,-Ft-ra	változik
Idősek Otthona	16 332 200,- Ft-ról	19 277 565,-Ft-ra	változik

(7) A rendelet 3. § (7) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A 3. § (1), valamint a 3. § (2) bekezdésében megállapított kiadások előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, továbbá az önként vállalt, kötelező és állami feladatok kormányzati funkciókénti részletezését e rendelet 1., valamint a 10-13. számú melléklete szerint módosítja.

3. §

- (1) A 4. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **beruházási kiadásait** helyett **4 206 972 728,- Ft** helyett **4 218 132 093,- Ft-ban** állapítja meg.
- (2) A 4. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: A beruházási kiadások célonkénti részletezését a 14.1.,14.2, 14.3 számú melléklet szerint módosítja.
- (3) A 4. § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **felújítási kiadásait** **198 424 770,- Ft** helyett **208 473 020,- Ft-ban** állapítja meg.
- (4) A 4. § (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: A felújítási kiadások célonkénti részletezését a 15.1. számú melléklet szerint módosítja.

4. §

- (1) Az 5. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A 2019. évi intézményfinanszírozás összegét 3 169 643 619,- Ft helyett 3 173 953 358,- Ft-ban állapítja meg a képviselő-testület.
- (2) Az 5. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
Az intézményfinanszírozás részletezését a 4. számú melléklet szerint módosítja.

5. §

- (1) A 6. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A képviselő-testület az alapítványok, társadalmi szervezetek, sportszervezetek, egyházak és egyéb szervezetek számára **működési célú pénzeszköz átadását államháztartáson kívülre** **165 606 456,- Ft** összegben, **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré**

103 783 101,- Ft helyett 108 671 150,-Ft összegben, működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülrre 9 000 000,- Ft összegben biztosítja.

- (2) A 6. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A felhalmozási célú átadott pénz **789 019 000,- Ft** összegben biztosítja a képviselő-testület.
- (3) A 6. § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A támogatások és az átadott pénzek részletezését a 10.5, 10.6. 10.8. és 16. számú melléklet tartalmazza.

6. §

- (1) A 7. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása **962 897 143,- Ft**.
- (2) A 7. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását az 2.1.-2.6. számú melléklet tartalmazza.

7. §

A 9. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A 2019. évi általános tartalék összegét **206 522 095,- Ft** helyett **199 652 123,- Ft-ban** állapítja meg a képviselő-testület.

8. §

- (1) A 11. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
Azon fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt a 20. melléklet szerint módosítja.
- (2) A 11. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatását a 27. számú melléklet szerint módosítja.
- (3) A 11. § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A saját bevételek kimutatását a 21. számú melléklet szerint módosítja.
- (4) A 11. § (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
Az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegét a 22. számú melléklet szerint módosítja.

9. §

A 13. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:

A 2019. évi költségvetés előirányzat felhasználási ütemtervét a képviselő-testület a 24. sz. melléklet szerint módosítja.

10. §

- (1) A 16. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
Az adott kölcsönök 2019.06.30-i állományát a 30. számú melléklet tartalmazza.
- (2) A 16. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
Az önkormányzat 2019.06.30-án fennálló hitel és kölcsönállományát a 31. számú melléklet részletezi.

11. §

A rendelet 17. §-a a következő (3a) bekezdéssel egészül ki:

Az óvoda munkavállalói az intézmény béren kívüli juttatásáról szóló szabályzata alapján részesülnek e járandóságban.

Záró rendelkezések

12. §

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.
- (2) A rendelet kihirdetéséről, és az e rendeletben foglaltak végrehajtásáról a jegyző köteles gondoskodni.

Veresegyház, 2019. szeptember 12.

Garai Tamás
jegyző

Pásztor Béla
polgármester