



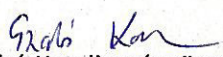
Veresegyház Város Polgármestere

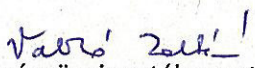
☎ 222112 Veresegyház, Fő út 35. ☎ 28 – 588-600 ☎ 28 – 588-646

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2020. június 30-i rendes/rendkívüli ülésére

Tárgy: Veresegyház Város Önkormányzatának 5/2019. (III.5.) számú költségvetési rendeletének módosítása

Készítette: 
Szabó Katalin pénzügyi ügyintéző

Egyeztetve: 
Valkó Zoltánné pénzügyi osztályvezető

Látta és ellenjegyzte: 
Garai Tamás jegyző

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság

Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalható.

A döntés elfogadásához egyszerű/minősített döntés szükséges.

Veresegyház Város Önkormányzata
Veresegyház, Fő út 35.

ELŐTERJESZTÉS
ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS
(2019. 12. 31.)

Tisztelt Képviselő- Testület!

Az előirányzat-módosítás adatai az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, valamint a GAMESZ-hoz tartozó költségvetési szervek költségvetésében 2019. december 31-i időponttal végrehajtott változtatásokat tartalmazzák.

BEVÉTELEK

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A működési költségvetési bevételek előirányzata a 2019.09.30-i módosított előirányzathoz képest **226.008.769,- Ft-tal növekedett**. Az előirányzaton belül az egyes jogcímek előirányzata az alábbiak szerint alakult:

Működési célú támogatások	47.562.180,- Ft
Közhatalmi bevételek	-131.953.954,- Ft
Működési bevételek	309.998.243,- Ft
Működési célú átvett pénzek	402.300,- Ft

A működési célú támogatások előirányzatának növekedését több tényező váltotta ki az Önkormányzat költségvetésében. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, valamint a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összességében 22.966.922,- Ft-tal növekedett. A bérkompenzációra kapott támogatás 1.557.584,- Ft-tal, az előző évi elszámolás alapján keletkezett pótigény 5.204.511,-Ft-tal növelte az előirányzatot.

A működési célú támogatások előirányzatát a 2.1.-2.10. számú melléklet részletesen tartalmazza.

A közhatalmi bevételek előirányzata 3.980.760.000 Ft-ról **3.848.806.046,- Ft-ra** (131.953.954,- Ft-tal csökkent).

Az előirányzaton belül az iparüzési adónem előirányzata 200.746.635,- Ft-tal csökkent, míg a vagyoni típusú adók, a gépjármű adó és az egyéb közhatalmi bevételek előirányzata együttesen 67.688.500,- Ft növekedést mutat.

Az egyes adónemek előirányzatát a 2.11. számú melléklet tartalmazza.

A működési bevételek előirányzat növekedése 309.998.243,- Ft. Az előirányzaton belül jelentős változás az alábbi területeken jelentkezik:

készletértékesítés	7.909.714,- Ft
kiszámlázott és továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke	138.390.928,-Ft
közvetített szolgáltatások ellenértéke	29.757.907,-Ft
kiszámlázott áfa és áfa visszatérítés	-35.698.063,- Ft
egyéb működési bevételek	160.493.568,- Ft

Az előirányzatok változását részletesen a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az államháztartáson kívülről működési célú átvett pénzek előirányzata 402.300,- Ft-tal nőtt a III. negyedéves módosított előirányzathoz képest. (Részletezését a 2.13. számú melléklet tartalmazza.)

A működési költségvetési bevételek előirányzata 2019.12.31-én 7.185.739.378,-Ft.

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A felhalmozási célú támogatások előirányzata 167.194.001,- Ft, mely előirányzat tartalmazza a bölcsőde bővítési pályázatra kapott 162.255.800,-Ft összegű támogatást, az Erdőkertesi Önkormányzat részére 2016. évben nyújtott támogatás fel nem használt részének visszafizetését 1.500.000,-Ft összegben, a Ligetek óvoda bővítésére kapott állami támogatást 2.882.201,-Ft összegben és a közművelődés érdekeltség növelő pályázatra kapott támogatást 556.000,-Ft összegben.

A felhalmozási bevételek előirányzat csökkenése 1.077.470.883,-Ft a III. negyedéves módosított előirányzathoz képest. A csökkenés oka az ingatlan értékesítések elmaradása a tervezett szinthez képest.

A felhalmozási célú átvett pénzek előirányzata 114.676.566,- Ft-tal csökkent. Az elmaradás oka, hogy a sportkör részére a kosárlabda csarnok építésre adott kölcsön visszatérülése nem a tervezett ütemben valósult meg. Részletezését a 3.5. és a 3.6. számú melléklet tartalmazza.

A felhalmozási költségvetési bevételek előirányzat csökkenése 1.177.835.650,- Ft, melyet a fentiekben ismertetett tényezők váltottak ki, így az önkormányzat 2019.12.31-i előirányzata **2.017.761.705,-Ft-ra** módosult.

A finanszírozási bevételek előirányzatának csökkenése 1.905.320.424,-Ft, mely a tartalmazza a folyószámlahitel igénybevételét, az államháztartáson belüli megelőlegezés összegét, illetve a tervezett hosszú lejáratú hitel felvétel előirányzatának csökkenését, ami a kormány engedély hiányában nem valósult meg.

A hitelek állományának részletezését a 31. számú melléklet tartalmazza.

Összességében az Önkormányzat bevételi előirányzatának csökkenése a 2019.09.30-ai módosított előirányzathoz viszonyítva 2.857.147.305,- Ft volt. Az önkormányzat bevételi előirányzat összege **2019.12.31-én összeségében 13.784.624.690,-Ft.**

KIADÁSOK

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A személyi juttatások előirányzata 57.608.937,- Ft csökkenést mutat a 2019. 09.30-i előirányzathoz képest.

A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 36.989.637,- Ft-tal csökkent, amit a személyi juttatások csökkenése okozott.

A dologi kiadások előirányzatának csökkenése 152.481.882,- Ft. Változás szinte valamennyi dologi kiadásnál megfigyelhető:

– készletbeszerzés	-16.165.278,- Ft
– kommunikációs szolgáltatások	-4.231.948,- Ft
– szolgáltatások kiadásai	-106.832.995,-Ft
– kiküldetés, reklám- és propagandakiadások	-4.205.903,- Ft
– előzetesen felszámított áfa	-46.898.530,-Ft
– fizetendő áfa	22.364.160,-Ft
– kamat és egyéb pénzügyi műveletek	159.426,-Ft
– egyéb dologi kiadások	3.329.186,- Ft

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 5.028.704,-Ft-tal csökkent a III. negyedévhez képest. Ennek részletezését a 10.2. számú melléklet tartalmazza.

Egyéb működési kiadások előirányzata 43.486.327,- Ft-tal csökkent. Ebből a tartalék előirányzatának csökkenése 54.602.827,-Ft. Vácegres Önkormányzatának adott visszatérítendő kölcsön összege 3.167.000,- Ft-tal csökkent, az államháztartáson belülről adott támogatások előirányzata 20.527.392,- Ft összegben nőtt a Kistérségi Társulás támogatásának növekedése miatt, a működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat viszont 6.243.892,-Ft-tal csökkent. Ezek részletezését a 10.3.-10.8. számú melléklet tartalmazza.

A működési költségvetési kiadások előirányzata összességében 295.595.487,- Ft csökkenést mutat 2019.12.31-én a III. negyedéves előirányzathoz képest, ezzel a működési költségvetési kiadások előirányzata 2019.12.31-én 5.271.219.329,- Ft.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A beruházási kiadások előirányzatának csökkenése 2.928.216.342,- Ft. A csökkenés oka egyrészt, hogy a Veres-Spa Kft-től megvásárolni kívánt ingatlan esetében 2019. évben csak (1.037.142 eFt) előleg került kifizetésre, az ingatlanvásárlás kiadása a teljes vételár megfizetésekor, 2020. évben jelenik meg kiadásként.

Továbbá a hosszú lejáratú hitelfelvétellel kapcsolatos kormányengedély elutasítása miatt a tervezett beruházások egy része nem valósulhatott meg. A beruházási kiadások előirányzata tételenkénti részletezését a 14. számú melléklet tartalmazza.

2019.12.31-én a beruházási kiadások előirányzat 1.309.988.966,-Ft.

A felújítási kiadások előirányzatának csökkenése 53.865.286,-Ft. Ennek tételenkénti részletezését a 15. számú melléklet mutatja be. 2019.12.31-én a felújítási kiadások előirányzata 156.711.507,-Ft.

Egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 132.824.000,-Ft csökkenést mutat. Az előirányzatot csökkentette a Kosárlabda csarnok építésére jóváhagyott kölcsön csökkenése, mivel a tervezettől magasabb összegű TAO finanszírozás miatt kevesebb kölcsön összeg igénybevételére volt szükség. A részletezést a 16. számú melléklet tartalmazza.

A felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 3.114.905.628,- Ft-tal csökkent. A 2019.12.31-i előirányzat 2.123.795.473,-Ft.


A finanszírozási kiadások előirányzata 553.353.810,- Ft-tal növekedett, ami az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének előirányzat növekedéséből és a folyószámla hitelek törlesztéséből adódik.

Az irányító szervi támogatás előirányzata, ami az intézmények finanszírozását jelenti 665.958.288,- Ft-tal csökkent. A csökkenést a személyi juttatásoknál és a kapcsolódó járulékoknál jelentkező előirányzat csökkenés, továbbá a Gamesznál tervezett beruházások elmaradása okozza.

Az Önkormányzat kiadási előirányzatának csökkenése a IV. negyedévben a 2019.09.30-ai előirányzat módosításhoz viszonyítva 2.857.147.305,- Ft volt, melynek következtében a költségvetési főösszeg 13.784.624.690,- Ft-ra módosult.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet a fentiekben ismertetett 2019. 12. 31-i előirányzat módosítás és a csatolt rendelettervezet elfogadására.

Veresegyház, 2020. június 26.


Pásztor Béla
polgármester

Rendeletalkotási javaslat:

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a .../2020. (VI.....)számú rendeletét a 5/2019. (III.05.) számú, az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítására.

**Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő- testületének
.../2019. (III.....) sz. ÖR rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

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 6 959 730 609,- Ft** helyett **7 185 739 378,- Ft-ban** állapítja meg.
- (2) A rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **felhalmozási költségvetési bevétel összegét 3 195 597 355,- Ft** helyett **2 017 761 705,- Ft-ban** állapítja meg.
- (3) A rendelet 2. § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **finanszírozási bevétel összegét 6 486 444 031,- Ft** helyett **4 581 123 607,- Ft-ban** állapítja meg.
- (4) A rendelet 2. § (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **bevételi főösszegét 16 641 771 995,- Ft** helyett **13 784 624 690 Ft-ban** állapítja meg.
- (5) A rendelet 2. § (5) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételből a költségvetési szervek működési költségvetési bevétele:

Önkormányzat	5 833 049 212,-Ft-ról	5 948 659 898,-Ft-ra	változik
Polgármesteri Hivatal	18 812 029,- Ft-ról	27 366 405,-Ft-ra	változik
GAMESZ	751 146 905,- Ft-ról	842 064 679,- Ft-ra	változik
Kéz a Kézben Óvoda	133 541 313,- Ft		változatlan
Meseliget Bölcsőde	31 948 500,- Ft-ról	34 708 451,- Ft-ra	változik
Kölcsey Ferenc Könyvtár	1 650 000,- Ft		változatlan
Váci Mihály Művelődési Ház	35 755 860,-Ft-ról	43 921 842,-Ft-ra	változik
Idősek Otthona	153 826 790,- Ft		változatlan.

- (6) 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 5 566 814 816,- Ft** helyett **5 271 219 329,- 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 5 238 701 101,- Ft helyett 2 123 795 473,- 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 5 836 256 078,- Ft helyett 6 389 609 888,- Ft-ban** állapítja meg.
- (4) A rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi **kiadási főösszegét 16 641 771 995,- Ft helyett 13 784 624 690,- 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	1 862 059 285,-Ft-ról	1 796 698 854,-Ft-ra	változik
Polgármesteri Hivatal	565 812 144,-Ft-ról	537 068 620,-Ft-ra	változik
GAMESZ	1 433 089 201,-Ft-ról	1 261 155 108 -Ft-ra	változik
Kéz a Kézben Óvoda	968 304 818,-Ft-ról	950 013 525,-Ft-ra	változik
Meseliget Bölcsőde	215 021 988,-Ft-ról	211 788 794 -Ft-ra	változik
Kölcsey Ferenc Könyvtár	39 059 284,-Ft-ról	38 157 120,-Ft-ra	változik
Váci Mihály Művelődési Ház	191 527 826,-Ft-ról	184 397 038,-Ft-ra	változik
Idősek Otthona	291 940 270,-Ft		változatlan

- (6) A rendelet 3. § (6) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A 3. § (2) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek felhalmozási költségvetési kiadása:

Önkormányzat	4 476 926 545,- Ft-ról	1 675 552 613,-Ft-ra	változik
Polgármesteri Hivatal	18 101 092,- Ft-ról	18 496 471,-Ft-ra	változik
GAMESZ	694 251 270- Ft-ról	386 360 800 -Ft-ra	változik
Kéz a Kézben Óvoda	12 525 629,- Ft-ról	6 939 937,-Ft-ra	változik
Meseliget Bölcsőde	2 972 500,- Ft-ról	2 056 376,-Ft-ra	változik
Kölcsey Ferenc Könyvtár	4 336 500,- Ft-ról	4 257 813,-Ft-ra	változik
Váci Mihály Művelődési Ház	9 040 000,- Ft-ról	9 583 898,-Ft-ra	változik
Idősek Otthona	20 547 565,-Ft		változatlan

- (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 funkciónkénti 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 4 238 205 308,- Ft helyett 1 309 988 966-Ft-ban** állapítja meg.
- (2) 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 210 576 793,- Ft helyett 156 711 507,- Ft-ban** állapítja meg.
- (4) A felújítási kiadások célonkénti részletezését a 15.1.,15.2. számú melléklet szerint módosítja.

4. §

- (1) Az 5 § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: A. 2019. évi intézményfinanszírozás összegét **3 274 276 883,- Ft helyett 2 608 318 595,- Ft-ban** állapítja meg a képviselő-testület. 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 287 753 010,- Ft** összegben, **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré 131 027 177,- Ft** összegben, **működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülré 5 833 000,- Ft** összegben biztosítja.
- (2) A 6 § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A **felhalmozási célú kiadások előirányzatát 657 095 000,- Ft** összegben biztosítja a képviselő-testület.
- (3) 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 **1 153 857 914,- Ft**.
- (2) Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását az 2.1.-2.6. számú melléklet tartalmazza

7. §

- (1) A 9 § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A 2019. évi általános tartalék összegét **49 602 827,- Ft** helyett **0,- Ft-ban** állapítja meg a képviselő-testület.

8. §

- (1) 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.
- (2) A 11. § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
A saját bevételek kimutatását a 21. számú melléklet szerint módosítja.
- (3) 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. §

- (1) 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 2019.12.31-i állományát a 30. számú melléklet tartalmazza.
- (2) A 16. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
Az önkormányzat 2019.12.31-én fennálló hitel és kölcsön állományát a 31. számú melléklet részletezi.

Záró rendelkezések

11. §

- (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, 2020. május 26.

Garai Tamás
jegyző

Pásztor Béla
polgármester