

Előterjesztés
Taksony Nagyközség Önkormányzata
2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (III. 01.) rendeletének 2. számú módosítására

A Képviselő-testület Taksony Nagyközség Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (III.01.) önkormányzati rendeletében a bevételi és kiadási főösszeget **1 254 605 824 forintban** állapította meg, melyet a 11/2018. (V.30.) önkormányzati rendeletével **2 568 749 714 forint**ra módosított.

Jelen módosítást tartalmazza a Magyar Államkincstár Közép-magyarországi Regionális Igazgatóság Államháztartási Irodája által megadott önkormányzati támogatások módosított előirányzatait, valamint a 2018. 01-08. havi terv-tény adatok egyezőségének biztosítása érdekében szükségessé váló módosításokat.

Intézmény	Előirányzat megnevezése	Előirányzat módosítás összege (Ft)
Önkormányzat	Működési költségvetési bevételek	2 648 813
	Felhalmozási költségvetési bevételek	4 704 800
	Finanszírozási bevételek	19 314 087
	Bevételi előirányzat összesen	26 667 700
	Működési költségvetési kiadások	-8 505 687
	Felhalmozási költségvetési kiadások	50 271 229
	Finanszírozási kiadások	-15 097 842
	Kiadási előirányzat összesen	26 667 700
Polgármesteri Hivatal	Működési költségvetési bevételek	1 779 647
	Finanszírozási bevételek	721 200
	Bevételi előirányzat összesen	2 500 847
	Működési költségvetési kiadások	2 500 847
	Kiadási előirányzat összesen	2 500 847
Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár	Finanszírozási bevételek	411 000
	Bevételi előirányzat összesen	411 000
	Működési költségvetési kiadások	411 000
	Kiadási előirányzat összesen	411 000
Forrás Intézmény-üzemeltető Központ	Finanszírozási bevételek	-16 215 000
	Bevételi előirányzat összesen	-16 215 000
	Felhalmozási költségvetési kiadások	-16 215 000
	Kiadási előirányzat összesen	-16 215 000
Szociális és Gyermekek Jóléti Szolgálat	Működési költségvetési bevételek	328 520
	Bevételi előirányzat összesen	328 520
	Működési költségvetési kiadások	328 520
	Kiadási előirányzat összesen	328 520
Sünivár Bölcsőde	Finanszírozási bevételek	0
	Bevételi előirányzat összesen	0
	Működési költségvetési kiadások	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások	0
	Kiadási előirányzat összesen	0

Önkormányzat esetében a költségvetési bevételek előirányzatát növeli:

- a Magyar Államkincstár Közép-magyarországi Regionális Igazgatóság Államháztartási Irodája által megadott önkormányzati támogatások előirányzat módosításai 1 901 813 Ft,
- a többszámlázott közüzemi díjakból származó többletbevétel 747 000 Ft,
- a költségvetési törvény 3. sz. mellékletének II. 4. pontja alapján 2018. évre megítélt közművelődési érdekeltségnövelő támogatás 340 000 Ft összege, mely a könyvtár vagy a közösségi szintér technikai, műszaki eszközállományának, berendezési tárgyainak, épületének karbantartásra, gyarapítására fordítandó,
- költségvetési törvény alapján 2017. évre járó lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás 22 130 000 Ft összegéből a szolgáltató által fel nem használt, általa részünkre visszatartott 4 364 800 Ft támogatás, valamint
- a Képviselő-testület 10/2018. (V.30.) rendeletével jóváhagyott 2017. évi maradvány 15 017 235 Ft, valamint a 2018. évi 00. havi finanszírozás 4 296 852 Ft összege.

A bevételi előirányzatok összesen 26 667 700 Ft emelése fedezetet nyújt:

- a Képviselő-testület döntése alapján, a költségvetési tartalék terhére vállalt kiadásokra az alábbi részletezés szerint:

2018. évi költségvetésben jóváhagyott tartalék	3/2018. (III.01.) rendelet	25 452 924 Ft
2017. évi beszámolóban jóváhagyott maradvány, tartalék	10/2018. (V.30.) rendelet	15 017 235 Ft
Tartalék összege		40 470 159 Ft
Környezetvédelmi alapba (Talajterhelési díj)	3/2016. (II.25.) rendelet	3 499 094 Ft
Iskola B épület tetőfelújítás	33/2018. (II.27.) KT határozat	11 655 538 Ft
Tájház felújítás	70/2018. (IV.06.) KT határozat	5 977 178 Ft
Széchenyi út (Baross tér - Béke u. közötti szakasz) útfelújítás	74/2018. (IV.23.) KT határozat	6 735 716 Ft
Járdafelújítás	82/2018. (IV.24.) KT határozat	7 372 384 Ft
Sziget Szilárd szerződés módosítás	92/2018. (V.02.) KT határozat	3 719 398 Ft
DPMV finanszírozási megállapodás	110/2018. (V.29.) KT határozat	10 000 000 Ft
Országos Mosolyért Közhasznú Egyesület	112/2018. (V.29.) KT határozat	50 000 Ft
Kitelepítés témájú könyv kiadása	114/2018. (V.29.) KT határozat	2 000 250 Ft
Tartalék terhére vállalt kötelezettségek összege		51 009 558 Ft
Taksony könyv fordítási ktg átcsoportosítása szakmai tevékenységről+ÁFA	115/2018. (V.29.) KT határozat	5 000 000 Ft
Tartalékba áthelyezett összesen		5 000 000 Ft
Fel nem használt tartalék összege		- 5 539 399 Ft
mínusz esetén az adott összeget fedezetként más kiadás nemről kell átcsoportosítani		

- 2017. évre járó lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás 22 130 000 Ft összegéből a szolgáltató által fel nem használt, Magyar Államkincstár részére visszafizetendő 4 364 800 Ft támogatás összegére,
- 2017. évi októberi mutatószám felmérés kapcsán visszafizetendő 190 900 Ft költségvetési támogatásra,
- a HelpyNet Vezetői Infokommunikációs Rendszer 996 950 Ft-os hozzáférési díjának egy részére (900 000 Ft),
- a tárgyévben teljesített közüzemi díjak, valamint a továbbszámlázott közüzemi díjak kiadásaira 1 812 000 Ft értékben,
- a KEHOP-5.2.9-16-2016-00071 azonosítószámú „Épületenergetikai korszerűsítések Taksony Nagyközség Önkormányzatának épületein” tárgyú pályázat kapcsán szabálytalansági eljárás eredményeként keletkezett 6 354 161 Ft fizetési kötelezettség egy részére (1 626 831 Ft),
- a Képviselő-testület által a civil szervezetek részére – a költségvetésben előterjesztett összeghez képest - jóváhagyott többlet támogatások 1 525 000 Ft különbözetére,
- terv-tény adatok egyezőségének biztosítására a kamatkiadások és az ingatlan felújítások előirányzatának összesen 113 776 Ft emelésére,
- a MÁK által kiutalt nettó finanszírozásból megelőlegezett 537 797 Ft támogatásra, melyet a 4/2013. (I.11.) kormányrendelet szerint 2018. évben Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése jogcímen kell elszámolni,
- az intézményeknek a rendelet módosítás eredményeként átadandó 579 361 Ft irányítószeri támogatásra.

Az Önkormányzat költségvetési főösszege a módosításokat követően 2 448 893 148 Ft-ról 2 475 560 848 Ft-ra változik.

Az előirányzat módosítások mellett előirányzat átcsoportosításra is szükség volt az egyes kiadás nemek között 124 485 572 Ft összegben.

Az átcsoportosítás egy részéhez szükségessé vált az „irányító szervi támogatás folyósítása” kiadás-nem (intézményeknek átadott támogatás) előirányzatának 16 215 000 Ft összeggel történő csökkentése, mivel az önkormányzatnál a tárgyévben olyan nem tervezett kiadások merültek fel melyek fedezetére – a vállalt kötelezettségek és teljesítési adatok ismeretében - már nincs lehetőség más kiadásnemről történő előirányzat átcsoportosításra.

Az irányítószeri támogatás csökkentése a Forrás Intézményüzemeltető Központ költségvetését érintette a beruházási kiadások előirányzatának csökkentésével, mely előirányzaton egy mini kotró és egy használt tehergépjármű beszerzés volt tervezve.

Az intézménytől elvont 16 215 000 Ft az alábbi Önkormányzatnál teljesített kiadásokra nyújt fedezetet:

- azon Képviselő-testület döntése alapján vállalt kötelezettségekre, melyekre a költségvetési tartalék már nem nyújtott fedezetet,
- a PM-CSAPVIZGAZD-2017/34 „Települések felszíni csapadékvíz-elvezetés létesítményeinek fejlesztése a települési vízgazdálkodás korszerűsítésének támogatása Pest megye területe-

tén” című sikeres pályázat (elnyert támogatás 200 466 891 Ft) kapcsán a Tempó-Consulting Tanácsadó és Szolgáltató Kft-nek kifizetett 6 014 007 Ft sikerdíj összegére. (Ez a kiadás előre láthatólag a későbbiekben - a pályázat költségvetési tételeinek átcsoportosításával - pályázatból finanszírozhatóvá válik.)

- a KEHOP-5.2.9-16-2016-00071 azonosítószámú „Épületenergetikai korszerűsítések Taksony Nagyközség Önkormányzatának épületein” tárgyú pályázat kapcsán szabálytalansági eljárás eredményeként keletkezett 6 354 161 Ft fizetési kötelezettség egy részére.

Az Önkormányzat költségvetési főösszegét az átcsoportosítások nem befolyásolják.

A Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi előirányzatát növeli

- a 2018.04.08-án megtartott országgyűlési képviselő választás költségeinek fedezetére kapott 1 589 045 Ft központi támogatás,
- a továbbszámlázott telefon díjakból származó többletbevétel 190 602 Ft,
- az ASP rendszer működtetésének támogatására kapott 721 200 Ft, mely irányítószervi támogatásként került átadásra a hivatal részére.

A bevételi előirányzatok összesen 2 500 847 Ft emelése fedezetet nyújt:

- az országgyűlési képviselő választás lebonyolításában résztvevők megbízási díjaira és azok járulékára,
- az ASP rendszer bevezetésében résztvevő dolgozók díjazására,
- telefon költségek egy részére.

Az előirányzat módosítások mellett előirányzat átcsoportosításra is szükség volt az egyes kiadás nemek között 2 446 831 Ft összegben.

A Hivatal költségvetésének főösszege a 2. sz. módosítás hatására 124 204 765 Ft-ról 126 705 612 Ft-ra emelkedett.

Petőfi Sándor Művelődési Ház költségvetésének előirányzatát növeli:

- a Képviselő-testület által a 10/2018. (V.30.) rendeletével jóváhagyott 2017. évi maradvány 382 515 Ft összege, valamint
- az irányítószervi támogatásként átadandó 28 485 Ft.

A 411 000 Ft előirányzat növekedés fedezetet nyújt az olyan előre nem látható kiadásokra, melyek az eredeti költségvetésbe nem lettek betervezve (riasztó rendszer karbantartás).

A terv-tény adatok egyezősége miatt 913 000 Ft előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé.

Az intézmény költségvetésének főösszege a 2. sz. módosítás hatására 27 989 460 Ft-ról 28 400 460 Ft-ra emelkedett.

A Forrás Intézményüzemeltető Központ esetében a bevételi oldalon a központi irányítószervi támogatás 16 215 000 Ft-tal történő csökkentése vált szükségessé – az Önkormányzatnál ismerttetett

okok miatt - a beruházási kiadások előirányzatának csökkentésével összhangban, mely előirányzatban egy mini kotró és egy használt tehergépjármű beszerzés volt tervezve.

Az intézmény költségvetésének főösszege a 2. sz. módosítás hatására 185 117 905 Ft-ról 168 902 905 Ft-ra változott.

Az előirányzat módosítások mellett mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok között is történt átcsoportosítás. Bevételi oldalon a 2017. évi beszámolóban elfogadott maradványhoz történő igazítás miatt, a maradvány és a központi irányítószervi támogatás között 373 428 Ft összegben. Kiadási oldalon a személyi juttatások, valamint a dologi kiadások között a terv-tény adatok biztosítása érdekében. Az intézmény költségvetési főösszegét az átcsoportosítások nem befolyásolják.

A **Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat** családsegítő munkakörben 0,5 álláshely bővítés iránti kérelmet terjesztett elő, melynek többlet költségeit – 2018.10.01- hatállyal történő foglalkoztatás esetén- a következő táblázat tartalmazza:

Kifizetési jogcím	2018. október- november	2019. évi (12. hónap) *
Alapilletmény	246 800 Ft	1 480 800 Ft
Béren kívüli juttatás	12 000 Ft	48 000 Ft
Munkáltatói járulék	52 220 Ft	305 182 Ft
Munkaruha	17 500 Ft	17 500 Ft
Összesen	328 520 Ft	1 851 482 Ft

*Az összeg a garantált bérminimum összegének változása esetén emelkedhet

A számításoknak megfelelően – a Képviselő-testület státusz bővítésre vonatkozó pozitív döntése esetén - az intézmény költségvetési főösszege 328 520 Ft-tal emelkedik, az érintett kiadási előirányzatokon az irányítószervi támogatással és a 2017. évi maradvány előirányzatával összhangban.

Az intézmény költségvetésének főösszege a 2. sz. módosítás hatására 51 742 395 Ft-ról 52 070 915 Ft-ra változott.

Az előirányzat emelés mellett 1 284 200 Ft összegben történt előirányzat átcsoportosítás a kiadási előirányzatok között.

A **Sünivár Bölcsőde** vonatkozásában a terv-tény adatok biztosítása érdekében történt előirányzat átcsoportosítás, mely az intézmény költségvetésének végösszegét nem befolyásolta.

Az előirányzat módosításokkal a költségvetési rendelet kiadási-bevételi főösszege 2 539 421 008 Ft-ról **2 568 749 714 Ft-ra változik**, az alábbiak szerint:

Működési költségvetési bevételeinek összegét	575 603 067 forintban
Működési költségvetési kiadásának összegét	651 486 417 forintban
Működési egyenleg	- 75 883 350 forintban
Felhalmozási költségvetési bevételeinek összegét	771 554 255 forintban
Felhalmozási költségvetési kiadásának összegét	1 772 428 648 forintban
Felhalmozási egyenleg	- 1 000 874 393 forintban
Költségvetési bevételek	1 347 157 322 forintban
Költségvetési kiadások	2 423 915 065 forintban
Költségvetési egyenleg	- 1 076 757 743 forintban
Finanszírozási bevételek	1 221 592 392 forintban
Finanszírozási kiadások	144 834 649 forintban
Finanszírozási egyenleg	1 076 757 743 forintban

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető, kivéve a finanszírozási bevételeként elszámolt költségvetési maradvány terhére, mely az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései szerint, a költségvetési hiány belső finanszírozását teremti meg.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztés megvitatására és a rendelet elfogadására.

Dr. Micheller Anita sk.
jegyző

TAKSONY NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../2018. (V.) rendelete

TAKSONY NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ
3/2018. (III.01.) RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL

Taksony Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34.§ és Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény alapján Taksony Nagyközség Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (III. 01.) rendelet (továbbiakban: Költségvetési rendelet) módosításáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A Költségvetési rendelet 3. § (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

Működési költségvetési bevételeinek összegét	575 603 067 forintban
Működési költségvetési kiadásának összegét	651 486 417 forintban
Működési egyenleg	- 75 883 350 forintban
Felhalmozási költségvetési bevételeinek összegét	771 554 255 forintban
Felhalmozási költségvetési kiadásának összegét	1 772 428 648 forintban
Felhalmozási egyenleg	- 1 000 874 393 forintban
Költségvetési bevételek	1 347 157 322 forintban
Költségvetési kiadások	2 423 915 065 forintban
Költségvetési egyenleg	- 1 076 757 743 forintban
Finanszírozási bevételek	1 221 592 392 forintban
Finanszírozási kiadások	144 834 649 forintban
Finanszírozási egyenleg	1 076 757 743 forintban

bevételi és kiadási főösszegét **2 568 749 714 forintban** állapítja meg.

2. §

A Költségvetési rendelet 1-19. melléklete helyébe e rendelet 1-19. melléklete lép.

Záró rendelkezések

3. §

Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Taksony, 2018.

/.: **Kreiszl László** :/
polgármester

/.: **Dr. Micheller Anita** :/
jegyző

A rendelet kihirdetése 2018. napján megtörtént.

/.: **Dr. Micheller Anita** :/

jegyző