

ELŐTERJESZTÉS

Battonya Város Önkormányzata
Képviselő-testületének 2019. év október hó 3. napján tartandó ülésére

Tárgy: Battonya Város Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.2.) önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról - bizonyos kivétellel - a képviselő-testület dönt.

A képviselő-testület az előirányzatok módosítását, átcsoportosítását az első negyedév kivételével negyedévente, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosíthatja, melyet a költségvetési rendeleten át kell vezetni.

Az alábbiakban felsoroltak indokolják Battonya Város Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2019. évi költségvetésének 3. módosítását:

1. Az önkormányzat intézményeinek foglalkoztatottjai után 2019. augusztus hónapig, **bérekompenzáció** jogcímen 453 eFt támogatásban részesült. Mivel a 2019. évi költségvetésben tervezésre került a bérekompenzáció összege a rendelkezésre álló adatok alapján, a támogatás összege így nem módosítja a költségvetést, tájékoztatásként került a *költségvetés 3. módosításába*. Technikai jelleggel másik bevételi előirányzat sorában kerül megjelenítésre.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	+453	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-453	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	

2. Az önkormányzat szociális intézményének foglalkoztatottjai után 2019. augusztus hónapig, **szociális összevont ágazati pótlék** jogcímen 4.298 eFt támogatásban részesült. Mivel a 2019. évi költségvetésben tervezésre került szociális összevont ágazati pótlék a rendelkezésre álló adatok alapján, a támogatás összege így nem módosítja a költségvetést, tájékoztatásként került a *költségvetés 3. módosításába*. Technikai jelleggel másik bevételi előirányzat sorában kerül megjelenítésre.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekéktetés feladatainak támogatása	+4 298	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-4 298	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	

3. Az önkormányzat közművelődési területen foglalkoztatott közalkalmazottjai után 2019. augusztus hónapig, **kulturális illetménypótlék** jogcímen 456 eFt támogatásban részesült. Mivel a 2019. évi költségvetésben tervezésre került kulturális illetménypótlék a rendelkezésre álló adatok alapján, a támogatás összege így nem módosítja a költségvetést, tájékoztatásként került a *költségvetés 3. módosításába*. Technikai jelleggel másik bevételi előirányzat sorában kerül megjelenítésre.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	+456	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-456	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	

4. Az önkormányzat a **KÖZMUNKA** program keretében 2019. augusztus hónapig **56.659 eFt** támogatásban részesült. Illetve a *közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér megállapításáról szóló 170/2011. (VIII. 24.) Korm. rendelet* alapján **18.585 eFt egyszeri foglalkoztatást ösztönző támogatást** kapott - szeptemberben - a 2019. augusztus 1-jén közfoglalkoztatási jogviszonyban álló személyekre vonatkozóan. A jogszabály szerint a foglalkoztatást ösztönző támogatást a közfoglalkoztató közfoglalkoztatási bérként fizeti meg a közfoglalkoztatott részére 2019. szeptember hónapban, legkésőbb szeptember 20-ig. A kifizetés szeptember 20-án megtörtént!

Mivel a 2019. évi költségvetésben tervezésre került közmunka támogatás a rendelkezésre álló adatok alapján, a támogatás összege így csak részben módosítja a költségvetést.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B165	Elkülönített állami pénzalap működési célú támogatás bevétele	+75 244	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-20 351	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+54 893	
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	+50 172	
K1	Személyi juttatások	+50 172	
K21	Szociális hozzájárulási adó	+4 721	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	+4 721	

5. A minimálbér és garantált bérminimum emelésével kapcsolatos intézkedésekről szóló 1354/2019.(VI.14.) Korm. határozat alapján az Önkormányzat **12.240 eFt** vissza nem térítendő támogatásban részesült a minimálbér és garantált bérminimum emeléséből adódó bértöbblet kifizetése érdekében. Mivel az Önkormányzat 2019. évi költségvetése már a megemelt minimálbér és a garantált bérminimum figyelembevételével került meghatározásra, így a támogatás egyéb működési kiadásra fordítható.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	+2 652	
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	+9 342	
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	+246	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+12 240	
K355	Egyéb dologi kiadások		+12 240
K3	Dologi kiadások		+12 240

6. Az Önkormányzat a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 3. melléklet III.10. a) pontja alapján - pályázat útján - **rendkívüli önkormányzati támogatás (REKI)** jogcímen **7.640 eFt** vissza nem térítendő támogatásban részesült. Mivel a 2019. évi költségvetésben tervezésre került ÖNHÍKI támogatás, így nem módosítja a költségvetést, tájékoztatóként került a költségvetés 3. módosításába. Technikai jelleggel másik bevételi előirányzat sorában kerül megjelenítésre.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	+7 640	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-7 640	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	

7. Az Önkormányzat „Nyári diák munka 2019. központi munkaerőpiaci program” keretében a jogszabályi feltételeknek megfelelően 16 év feletti és 25 év alatti, nappali tagozaton tanuló fiatal részére biztosított munkát, 2018.07.01.-08.31-ig 30 főt foglalkoztatott. A Békés Megyei Kormányhivatal a fent említett fiatal munkavállalók maximum napi 6 órás foglalkoztatásából eredő bérköltség 100%-át - 4.663 eFt-ot - megtéríti.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B165	Elkülönített állami pénzalap működési célú támogatás bevétele	+4 663	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+4 663	
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		+3 968
K1	Személyi juttatások		+3 968
K21	Szociális hozzájárulási adó		+695
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		+695

8. Az önkormányzat a VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 azonosítószámú „Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése, közétkeztetés fejlesztése” elnevezésű pályázat (VP Konyha pályázat) keretében, eszközbeszerzésre 8.680 eFt támogatási előlegben részesült.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B25	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	+8 680	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	+8 680	
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		+8 680
K6	Beruházások		+8 680

9. A költségvetési törvény 3. melléklet I.6. pont szerinti Jó adatszolgáltató önkormányzat támogatása jogcímen 500 eFt központi költségvetési támogatásban részesült az Önkormányzat. Az eredményes pályázat keretében elnyert összeg a Battonyai Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Csoportját illeti, személyi juttatásra fordítható.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	+500	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+500	

Battonyai Polgármesteri Hivatal		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
K1103	Céljuttatás, projektpremium		+426
K1	Személyi juttatások		+426
K21	Szociális hozzájárulási adó		+74
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		+74

10. A KEHOP-2.2.2-15-2015-00008 azonosítószámú Szennyvízberuházás kapcsán a KEIOK Kft. PR és tájékoztatási tevékenységhez kapcsolódó 4.375 eFt nettó összegű számlája szállítói finanszírozású.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B25	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	+4 375	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	+4 375	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		+4 375
K3	Dologi kiadások		+4 375

11. A TOP-2.1.3-15-BS1-2016-00001 azonosítószámú Csapadék- és belvízvédelmi fejlesztések Battonyán - Dózsa u. pályázat 5.620 eFt kiegészítő támogatásban részesült a elmerülő többletköltségek finanszírozására.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B25	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	+5 620	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	+5 620	
K71	Ingtatlanok felújítása (K71)		+5 620
K7	Felújítások		+5 620

12. A költségvetési törvény szerinti települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok ellátására kapott támogatásokat az igénybevevők létszáma határozza. Minden évben kettő alkalommal (májusban és októberben) lehetőség van a tárgyévre vonatkozó szociális ellátások igénybevevőinek létszámát módosítani - akár pótigényt, akár normatíva lemondást eszközölni. 2019. májusában a következő táblázatba foglalt normatíva módosítások történtek (forintban), a létszámadatok változása miatt:

Szociális feladatok	Szociális étkeztetés	HSNY - szociális segítség	HSNY - személyi gondozás	Időskorúak nappali intézményi ellátása	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	Összesen
2019.évi májusi normatíva módosítás	+55 360	-125 000	+990 000	-218 000	-1 500 000	-797 640

Összesen 798 eFt normatíva lemondás történt a létszámadatokban bekövetkezett változások miatt.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	-798	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-798	
K355	Egyéb dologi kiadások		-798
K3	Dologi kiadások		-798

13. Az Önkormányzat képviselő-testülete a 105/2019.(V.30.) Kt. határozata alapján a 2019. január 2-től rendelkezésre álló 40 millió Ft folyószámla hitelkeretet 75 millió Ft-ra emelte az utófinanszírozású pályázatok megvalósítása miatt fellépő likviditási problémák kezelésére. Így 35 millió Ft-tal szükséges emelni a finanszírozási bevételek és a finanszírozási kiadások előirányzatát.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	+35 000	
B8	Finanszírozási bevételek	+35 000	
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		+35 000
K9	Finanszírozási kiadások		+35 000

14. Kötelező gépjármű felelősségbiztosítási szerződés megszüntetése (az LMX-717 rendszámú gépjármű értékesítése) miatt 4 eFt díj visszatérítés érkezett a Generali Biztosító Zrt.-től.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B411	Egyéb működési bevételek	+4	
B8	Működési bevételek	+4	
K355	Egyéb dologi kiadások		+4
K3	Dologi kiadások		+4

15. Az államháztartási számvitel szerint a kiadási előirányzat nem lehet kevesebb, mint a kötelezettségállomány, a bevételi előirányzat nem lehet kevesebb, mint a követelésállomány. Ennek megfelelően a havi adatszolgáltatások alapján az előirányzatokat a kötelezettségek és a követelések állományához kell igazítani - amennyiben szükséges.

Az Önkormányzatnál többek között a közhatalmi bevételek előirányzatát szükséges módosítani az adóbevételek követelésállománya miatt.

A működési bevételek előirányzatát szükséges módosítani a víziközmű használatból származó bérleti díjhoz és az Alföldvíz Zrt.-vel kötött megállapodás alapján kapott vízterhelési díjkedvezményhez kapcsolódó követelésállomány miatt.

A bevételi előirányzatokkal párhuzamosan a kiadási előirányzatok módosítása is szükséges.

Battonya Város Önkormányzata		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-2	
B3	Közhatalmi bevételek	+35 800	
B4	Működési bevételek	+950	
K1	Személyi juttatások		+1 217
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		-1 217
K3	Dologi kiadások		+36 029
K7	Felújítások		+719

16. Az előző ponthoz kapcsolódóan a bevételi előirányzatok mellett az Önkormányzatnál és az intézményeknél is szükséges kiadási előirányzatok módosítása is. Az európai általános adatvédelmi rendelet (GDPR) és az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény értelmében szükséges adatvédelmi tisztviselő alkalmazása. Az intézmények külső adatvédelmi tisztviselő szolgáltatását veszik igénybe - az intézményi költségvetések ezt nem tartalmazták -, így szükséges a kiadási előirányzatok módosítása, rendezése az alábbiak szerint:

Battonya Város Önkormányzata		Változás eFt	
		Bevétel	Kiadás
K3	Dologi kiadások		-1 829
Városellátó Szervezet		Bevétel	Kiadás
K3	Dologi kiadások		+381
Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet		Bevétel	Kiadás
K3	Dologi kiadások		+610
Battonyai Városi Művelődési Központ és Könyvtár		Bevétel	Kiadás
K3	Dologi kiadások		+457
Battonyai Polgármesteri Hivatal		Bevétel	Kiadás
K3	Dologi kiadások		+381

17. Az Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezetenél 100 eFt összegben előirányzat átcsoportosítás szükséges táppénz miatt.

Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
K1	Személyi juttatások		-100
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		+100

18. A Battonyai Városi Művelődési Központ és Könyvtár a Magyar Művészeti Akadémiához benyújtott támogatási kérelmére - a „**MÖCÖPÖ – Molnár-C. Pál 125**” című projekt tárgyában – 900 eFt vissza nem térítendő költségvetési támogatásban részesült.

Emellett 1 eFt kerekítési különbözettel szükséges módosítani az előirányzatokat (a rendelet ezer Ft-ban tartalmazza az előirányzatokat, a jelentések pedig forintos adatokat tartalmaznak), illetve a 2018-ban az Emberi Erőforrások Minisztériumától kapott 350 eFt népzene, citera - támogatás felhasználása a 2019. évi költségvetésben a dologi kiadások között szerepelt, a tényleges felhasználás beruházási kiadásként teljesült, ezért átcsoportosítás szükséges.

Battonyai Városi Művelődési Központ és Könyvtár		Előirányzat módosítás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B1632	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok. működési célú támogatás bevétele	+901	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+901	
K3	Dologi kiadások		+551
K6	Beruházások		+350

19. A Nemzeti Választási Iroda a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők általános választása költségeinek normatíváiról, tételeiről, elszámolási és belső ellenőrzési rendjéről szóló 22/2019. (VII.31.) IM rendelet alapján 2.138 eFt támogatást nyújt a Battonyai Helyi Választási Iroda részére, a 2019. október 13. napjára kitűzött helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők általános választása lebonyolítására.

Battonyai Polgármesteri Hivatal		Változás eFt	
		Bevétel	Kiadás
B1632	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok. működési célú támogatás bevétele.	+2 138	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+2 138	
K1	Személyi juttatások		+1 598
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		+305
K3	Dologi kiadások		+235

A következő 2 táblázat részletesen bemutatja intézményenként és összesítve - a 3. költségvetés módosítás miatt - a bevételi és a kiadási előirányzatok módosítását.

ezer forintban

BEVÉTEL		Városellátó Szervezet	Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet	Battonyai Városi Művelődési Központ és Könyvtár	Battonyai Polgármesteri Hivatal	Battonya Város Önkormányzata	Önkormányzat összesen
B1	működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	901	2 138	71 498	74 537
B2	felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	18 673	18 673
B3	közhatalmi bevételek	0	0	0	0	35 800	35 800
B4	működési bevételek	0	0	0	0	954	954
B5	felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
B6	működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
B7	felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
B8	finanszírozási bevétel - alaptévékenység <i>maradvány igénybevétele</i>	0	0	0	0	0	0
B8	finanszírozási bevétel - hitel	0	0	0	0	35 000	35 000
Módosítás összesen		0	0	901	2 138	161 925	164 964

ezer forintban

KIADÁS		Városellátó Szervezet	Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet	Battonyai Városi Művelődési Központ és Könyvtár	Battonyai Polgármesteri Hivatal	Battonya Város Önkormányzata	Önkormányzat összesen
K1	személyi juttatások	0	-100	0	2 024	55 357	57 281
K2	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	100	0	379	4 199	4 678
K3	dologi kiadások	381	610	1 008	616	50 021	52 636
K4	ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
K5	egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
K6	beruházások	0	0	350	0	8 680	9 030
K7	felújítások	0	0	0	0	6 339	6 339
K8	egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
K9	finanszírozási kiadás	0	0	0	0	35 000	35 000
Módosítás összesen		381	610	1 358	3 019	159 596	164 964

Battonya Város Önkormányzata Képviselő-testülete a táblázatokban részletezettek szerint módosítja az önkormányzat 2019. évi költségvetését.

Összegezve:

A 2019. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszege összesen 164.964 eFt-tal növekszik a fenti változások következtében. Így Battonya Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének 3. módosítása miatt a bevételek és a kiadások 2.908.801 eFt előirányzatra módosulnak.

ezer forintban						
2019. évi eredeti előirányzat	1.ktgv. mód.	2019. évi módosított előirányzat	2.ktgv. mód.	2019. évi módosított előirányzat	3. ktgv. mód.	2019. évi módosított előirányzat
1 158 741	1 538 640	2 697 381	46 456	2 743 837	164 964	2 908 801

Az előterjesztésben felvázolt gazdasági események költségvetésen történő átvezetésével, Battonya Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a következőképpen alakulnak:

Battonya Város Önkormányzata 2019. évi költségvetési mérlege

ezer forintban			
működési célú támogatások államháztartáson belülről	734 208	személyi juttatások	581 294
közhatalmi bevételek	214 000	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	95 431
működési bevételek	129 751	dologi kiadások	442 345
működési célú átvett pénzeszközök	143	ellátottak pénzbeli juttatásai	15 200
		egyéb működési célú kiadások	48 316
<i>működési bevétel</i>	<i>1 078 102</i>	<i>működési kiadás</i>	<i>1 182 586</i>
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	60 384	beruházások	1 409 812
felhalmozási bevételek	6 380	felújítások	227 677
felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 260	egyéb felhalmozási célú kiadások	1 361
<i>felhalmozási bevétel</i>	<i>68 024</i>	<i>felhalmozási kiadás</i>	<i>1 638 850</i>
<i>költségvetési bevétel</i>	<i>1 146 126</i>	<i>költségvetési kiadás</i>	<i>2 821 436</i>
<i>finanszírozási bevétel</i>	<i>1 762 675</i>	<i>finanszírozási kiadás</i>	<i>87 365</i>
BEVÉTEL	2 908 801	KIADÁS	2 908 801

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a költségvetési rendelet módosításának elfogadására.

B a t t o n y a, 2019. szeptember 26.

.....
Marjai János
polgármester

Előterjesztést készítette:	Mákosné Rafai Annamária pü-i csoportvezető
Előterjesztést áttanulmányozta és felülvizsgálta:	Varga István Tamás jegyző
Tárgyalta:	Pénzügyi Bizottság
Mellékletek:	rendelet-tervezet mellékletekkel
Szükséges döntés:	minősített többség