



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel/Fax: 62/525-090

E-mail: ph@kiszombor.hu

Üsz.: 22-118/2019.

Tárgy: Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019.(II. 27.) önkormányzati rendelet módosítása
Mell.: 1 pld. rendelet-tervezet
(hatásvizsgálati lap, indokolás)

**Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának
Képviselő-testülete**

Kiszombor

Tisztelt Képviselő-testület!

Kiszombor Nagyközség Önkormányzata 2019. évi költségvetését megállapító 4/2019.(II. 27.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: R.) az alábbiakkal szükséges módosítani:

Az ASP Központ tájékoztatása alapján a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek, fiatal felnőttek pénzbeli gyermekvédelmi támogatás könyvelését a 3672. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása könyvviteli számlán javasolják kimutatni annak magánszemély részére történő továbbutalásáig. Ezért az R. módosításáról szóló 13/2019. (VI.26.) önkormányzati rendelettel hozott döntést az alábbiak szerint kell módosítani.

Az R. 2. melléklet az alábbiak szerint változik:

Központi kezelésű előirányzatok működési célú támogatása csökken 494 e Ft

Az R. 3/3. melléklet az alábbiak szerint változik.

I. cím 16. alcím

Pénzbeli gyermekvédelmi támogatás kiadási előirányzata csökken 494 e Ft

A Magyar Falu program keretében meghirdetett, „Óvoda udvar” című pályázati kiírásra benyújtott pályázatunk 4.986 e Ft támogatásban részesült. Ez az összeg a bevételi oldalon az egyéb fejezeti kezelésű, felhalmozási célú támogatás összegét, a kiadási oldalon pedig a tartalékot fogja emelni, tekintettel arra, hogy a támogatói okirat alapján a projekt tervezett megvalósításának kezdete: 2020. 01. 01.

Az R. 2. melléklete az alábbiak szerint változik:

Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok felhalmozási célú támogatása nő 4 986 e Ft

Az R. 3/8. melléklete az alábbiak szerint változik:

20. alcím

1. Általános tartalék nő 4 986 e Ft

2019. 10-11. hónapban kulturális illetménypótlék címen 131 e Ft, önkormányzati bérkompenzáció címen 60 e Ft, szociális ágazati összevont pótlék címen 938 e Ft támogatást kaptunk, mely összegek az intézmények kiadási előirányzatait módosítják.

Az R. 2. melléklete az alábbiak szerint változik:

Települési önkormányzatok működésének általános támogatása nő	60 e Ft
Települési önkormányzatok szoc., gyjóléti és étk. feladatok támogatása nő	938 e Ft
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása nő	131 e Ft

Az R. 3/1. melléklete az alábbiak szerint változik:

I. cím 10. alcím

Könyvtári szolgáltatás kiadási előirányzata nő	87 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	74 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	13 e Ft

I. cím 11. alcím

Művelődési ház kiadási előirányzata nő	45 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	38 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	7 e Ft

R. 3/2. melléklete az alábbiak szerint változik:

II. cím

Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata nő	29 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	25 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	4 e Ft

III. cím Óvoda

1. alcím Óvodai nevelés kiadási előirányzata nő	8 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	7 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	1 e Ft

IV. KSZGYI

1. alcím Idősek nappali ellátás kiadási előirányzata nő	456 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	388 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	68 e Ft

2. alcím Gyermekek napközbeni ellátása kiadási előirányzata nő	22 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	19 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	3 e Ft

3. alcím Gyermekekétkeztetés bölcsődében kiadási előirányzata nő	86 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	73 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	13 e Ft

4. alcím Család és gyermekjóléti szolgáltatás kiadási előirányzata nő	252 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	214 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	38 e Ft

5. alcím Szociális étkeztetés kiadási előirányzata nő	44 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	37 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	7 e Ft

6. alcím Házi segítségnyújtás kiadási előirányzata nő	100 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	85 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	15 e Ft

A 2019. október 13. napján megrendezett helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők általános választására a Polgármesteri Hivatal 1.535 e Ft normatív támogatást kapott, mely összeg a Hivatal személyi jellegű, munkáltatót terhelő adó, dologi kiadási előirányzatát növelik.

Az R. 2. melléklete az alábbiak szerint változik:

Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól kapott műk. célú támogatás nő	1 535 e Ft
--	------------

Az R. 3/2. melléklete az alábbiak szerint változik:

II. cím

Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata nő	1 535 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	1 202 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	229 e Ft
dologi kiadás nő	104 e Ft

Maroslele, Apátfalva, Magyarcsanád, Kiszombor, Földeák, Óföldeák, Székkutas, Mártély és Mindszent települések közösen, konzorciumként pályázatot nyújtottak be és támogatásban részesültek az EFOP-1.5.3-16-2017-00025 kódszámú, „Közösségi szolgáltatások minőségének fejlesztése Csongrád megyében” elnevezésű, projekt megvalósítására. Az „Esély” és az „Egészségyszűrés” programelem megvalósult. Ezért szükséges a tartalékból átcsoportosítani 1.250 e Ft-ot az Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok dologi kiadási előirányzataira.

Az R. 3/1. melléklete az alábbiak szerint változik:

15. Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek kiadási előirányzata nő	1 250 e Ft
ebből dologi kiadás nő	1 250 e Ft

Az R. 3/8. melléklete az alábbiak szerint változik:

20. alcím

1. Általános tartalék csökken	1 250 e Ft
-------------------------------	------------

2019. szeptember hónapjában a közfoglalkoztatottak egyszeri foglalkoztatást ösztönző juttatásban részesültek. A normatív támogatás módszertana miatt az alábbi módosítások átvezetése szükséges.

A R. 2. melléklete az alábbiak szerint változik:

Államháztartáson belüli megelőlegezések nő	267 e Ft
--	----------

Az R. 3/9. melléklete az alábbiak szerint változik:

2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése nő	267 e Ft
--	----------

Az R. 3/4. mellékletét az alábbiak szerint szükséges módosítani. A társulásoknak fizetendő összeg a költségvetés tervezésekor nem volt ismert.

Az R. 3/4. melléklete az alábbiak szerint változik:

- | | |
|---|----------|
| 1. Makói Kistérség Többcélú Társulása nő | 366 e Ft |
| 2. Dél-Alföldi Hulladékgazdálkodási Társulás nő | 196 e Ft |

Az R. 3/8. melléklete az alábbiak szerint változik:

20. alcím

- | | |
|-------------------------------|----------|
| 1. Általános tartalék csökken | 562 e Ft |
|-------------------------------|----------|

Az Önkormányzat költségvetéséről szóló 4/2019. (II.27.) önkormányzati rendelet 3/6. melléklet I. cím 19. alcím 1. pontjában szereplő Piac soron szereplő összeg tartalmazza az ÁFÁ-t. A helyi piac létesítése tárgyú beruházás a fordított adózás hatálya alá esik. Az államháztartási számvitel sajátossága, hogy a beruházás után fizetendő fordított ÁFÁ-t a dologi kiadások között kell szerepeltetni. Ezért a Piac soron szereplő összegből 12 743 e Ft-ot át kell vezetni a dologi kiadások közé.

Az R. 3/6. melléklete az alábbiak szerint változik:

- | | |
|-----------------|-------------|
| 1. Piac csökken | 12 743 e Ft |
|-----------------|-------------|

Az R 3/1. melléklete az alábbiak szerint változik:

I. cím 3. alcím

- | | |
|--|-------------|
| Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás kiadási előirányzata nő | 12 743 e Ft |
| ebből dologi kiadás nő | 12 743 e Ft |

A 2019. évben beérkezett befizetések alapján már 8 417 e Ft-tal több adóbevételünk keletkezett, ezzel az összeggel nő a tartalékkeret.

Az R. 2. melléklete az alábbiak szerint változik:

- | | |
|---|------------|
| Állandó jelleggel végzett tevékenység utáni iparűzési adó B351 nő | 6 966 e Ft |
| Helyi önkormányzatot megillető belföldi gépjárműadó B354 nő | 1 451 e Ft |

Az R. 3/8. melléklete az alábbiak szerint változik:

20. alcím

- | | |
|--------------------------|------------|
| 1. Általános tartalék nő | 8 417 e Ft |
|--------------------------|------------|

A Rónay-kúria épületében elromlott a kazán, amely az épület alsó részében biztosítja a fűtést és a meleg vizet. A megkeresett vállalkozás felmérte a hibákat: elromlott a gyújtásvezérlő automata, valamint a tisztítótér ajtó is cserére szorul. A hiba kijavításához szükséges anyagok és a munkadíj mindösszesen 385.400 Ft+ÁFA összegbe kerülnek. Ezzel az összeggel szükséges módosítani az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletét.

Az R 3/1. melléklete az alábbiak szerint változik:

I. cím 3. alcím

- | | |
|--|----------|
| Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás kiadási előirányzata nő | 490 e Ft |
| ebből dologi kiadás nő | 490 e Ft |

Az R. 3/8. melléklete az alábbiak szerint változik:

20. alcím

1. Általános tartalék csökken

490 e Ft

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti előterjesztést vitassa meg és alkossa meg módosító rendeletét.

Kiszombor, 2019. november 21.

Tisztelettel:

Szegvári Ernőné
polgármester

**Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
_____/2019.____/ önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló
4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek együttes 2019. évi költségvetésének:

- a) bevételi főösszegét 1 142 236 e Ft-ban, ezen belül
 - aa) működési költségvetési bevételét 471 744 e Ft-ban,
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételét 68 344 e Ft-ban,
 - ac) finanszírozási bevételét 602 148 e Ft-ban, ezen belül
 - 1. maradvány igénybevételét: 547 791 e Ft-ban,
 - 2. értékpapír beváltását: 54 090 e Ft-ban,
 - 3. államháztartáson belüli megelőlegezéseket: 267 e Ft-ban;
- b) kiadási főösszegét 1 142 236 e Ft-ban, ezen belül
 - ba) működési költségvetési kiadását 634 413 e Ft-ban, ezen belül
 - 1. személyi jellegű kiadásokat 256 438 e Ft-ban,
 - 2. munkaadókat terhelő járulékokat 46 865 e Ft-ban,
 - 3. dologi jellegű kiadásokat 223 611 e Ft-ban,
 - 4. működési célú pénzeszköz átadását 7 789 e Ft-ban,
 - 5. ellátottak pénzbeli juttatásai 29 026 e Ft-ban,
 - 6. tartalékokat 70 684 e Ft-ban,
 - bb) felhalmozási költségvetési kiadását 451 139 e Ft-ban, ezen belül
 - 1. beruházások előirányzatát 68 889 e Ft-ban,
 - 2. felújítások előirányzatát 381 250 e Ft-ban,
 - 3. pénzeszköz átadás előirányzatát 1 000 e Ft-ban,
 - bc) finanszírozási költségvetési kiadását 56 684 e Ft-ban;
- c) költségvetési hiányát 0 e Ft-ban, ezen belül
 - ca) működési költségvetési hiányát 0 e Ft-ban,
 - cb) felhalmozási költségvetési hiányát 0 e Ft-ban

állapítja meg.”

2. §

- (1) Az R. 2. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- (2) Az R. 3. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
- (3) Az R. 3/1. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- (4) Az R. 3/2. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (5) Az R. 3/3. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (6) Az R. 3/4. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
- (7) Az R. 3/6. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (8) Az R. 3/8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (9) Az R. 3/9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (10) Az R. 4. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
- (11) Az R. 6. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
- (12) Az R. 8. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szegvári Ernőné sk.
polgármester

Dr. Kárpáti Tibor sk.
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló
4/2019. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló
_____/2019. (_____) önkormányzati rendelethez

Társadalmi hatás:

A költségvetési rendelet és módosítása alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Gazdasági hatás:

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Költségvetési hatás:

A költségvetési rendelet módosításának költségvetési szempontból önmagát végrehajtó (self-executive) hatása van.

Környezeti és egészségi következmények:

Nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a jogszabályi kivételeket figyelembe véve - a képviselő-testület dönt.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kiszombor, 2019. november 21.

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző

INDOKOLÁS
az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló
4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló
_____/2019. (_____) önkormányzati rendelethez

Az ASP Központ tájékoztatása alapján a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek, fiatal felnőttek pénzbeli gyermekvédelmi támogatás könyvelését a 3672. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása könyvviteli számlán javasolják kimutatni annak magánszemély részére történő továbbutalásáig. Ezért az R. módosításáról szóló 13/2019. (VI.26.) önkormányzati rendelettel hozott döntést módosítani szükséges.

A Magyar Falu program keretében meghirdetett, „Óvoda udvar” című pályázati kiírásra benyújtott pályázatunk támogatásban részesült. Ez az összeg a bevételi oldalon az egyéb fejezeti kezelésű, felhalmozási célú támogatás összegét, a kiadási oldalon pedig a tartalékot fogja emelni, tekintettel arra, hogy a támogatói okirat alapján a projekt tervezett megvalósításának kezdete: 2020. 01. 01.

2019. 10-11. hónapban kulturális illetménypótlék címen, önkormányzati bérkompenzáció címen, szociális ágazati összevont pótlék címen támogatást kaptunk, mely összegek az intézmények kiadási előirányzatait módosítják.

A 2019. október 13. napján megrendezett helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők általános választására a Polgármesteri Hivatal normatív támogatást kapott, mely összeg a Hivatal személyi jellegű, munkáltatót terhelő adó, dologi kiadási előirányzatát növelik.

Maroslele, Apátfalva, Magyarcsanád, Kiszombor, Földeák, Óföldeák, Székkutas, Mártély és Mindszent települések közösen, konzorciumként pályázatot nyújtottak be és támogatásban részesültek az EFOP-1.5.3-16-2017-00025 kódszámú, „Közösségi szolgáltatások minőségének fejlesztése Csongrád megyében” elnevezésű, projekt megvalósítására. Az „Esély” és az „Egészségyszűrés” programelem megvalósult. Ezért szükséges a tartalékból átcsoportosítani az Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok dologi kiadási előirányzataira.

2019. szeptember hónapjában a közfoglalkoztatottak egyszeri foglalkoztatást ösztönző juttatásban részesültek. A normatív támogatás módszertana miatt módosítások átvezetése szükséges.

Az R. 3/4. mellékletét szükséges módosítani, mert a társulásoknak fizetendő összeg a költségvetés tervezésekor nem volt ismert.

Az Önkormányzat költségvetéséről szóló 4/2019. (II.27.) önkormányzati rendelet 3/6. melléklet I. cím 19. alcím 1. pontjában szereplő Piac soron szereplő összeg tartalmazza az ÁFÁ-t. A helyi piac létesítése tárgyú beruházás a fordított adózás hatálya alá esik. Az államháztartási számvitel sajátossága, hogy a beruházás után fizetendő fordított ÁFÁ-t a dologi kiadások között kell szerepeltetni.

A 2019. évben beérkezett befizetések alapján több adóbevételünk keletkezett, ezzel az összeggel nő a tartalékkeret.

A Rónay-kúria épületében elromlott a kazán, amely az épület alsó részében biztosítja a fűtést és a meleg vizet. A megkeresett vállalkozás felmérte a hibákat: elromlott a gyújtásvezérlő automata, valamint a tisztítótér ajtó is cserére szorul. A hiba kijavításához szükséges anyagok és a munkadíj összegével szükséges módosítani az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletét.

A rendelet megalkotásának társadalmi célja az, hogy az önkormányzat gazdálkodása az állampolgárok számára nyomon követhető legyen, átfogó képet adjon az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremtsen az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A szakmai oka az, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról – a jogszabályi kivételeket figyelembe véve – a képviselő-testület dönt.

A rendelet nemzetgazdasági hatása, hogy az önkormányzat az államháztartás része, a különböző jogcímeken a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

A rendelet-tervezet az uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában foglalt egyeztetési kötelezettség a rendelet tervezetével szemben nem áll fenn.

A rendelet ezen indokolását a Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni.

Kiszombor, 2019. november 21.

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző