



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel/Fax: 62/525-090

E-mail: ph@kiszombor.hu

Üsz.: 22-79/2019.

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 az alábbiakkal szükséges módosítani:

2019. 1-4. hónapban kulturális illetménypótlék címen 407 e Ft, önkormányzati bérkompenzáció címen 320 e Ft, szociális ágazati összevont pótlék címen 2 151 e Ft támogatást kaptunk, mely összegek az intézmények kiadási előirányzatait módosítják.

A Belügyminisztérium az önkormányzati ASP rendszer működtetésének támogatása érdekében szükséges forrás biztosításáról szóló 2055/2017. (XII. 27.) Korm. határozat 3. pontja alapján a belügyminiszter a Korm. határozat 2. mellékletében meghatározottak alapján Kiszombort külön pályázat és támogatási kérelem benyújtása nélkül, támogatási előlegként, a támogatás felhasználásának és elszámolásának részletes feltételeit meghatározó támogatói okirat alapján 435 e Ft költségvetési támogatásban részesítette, mely összeg a hivatal kiadási előirányzatát növeli.

A 2018. évi beszámoló alapján az előző évek maradványának igénybevétele eredeti előirányzata 42 598 e Ft-tal nő az értékpapírvásárlás terhére.

2018. évi normatíva elszámolásból 752 e Ft visszafizetésünk keletkezett.

Márciustól indult a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás, illetve Start mintaprogram 100 %-os finanszírozással, melynek keretében 27 851 e Ft támogatást kapunk 2019. évre, ez az összeg az önkormányzatnál a közfoglalkoztatás személyi jellegű, munkáltatót terhelő adó, dologi, valamint a beruházási kiadási előirányzatát növeli.

A Kiszombori Szociális és Gyermekjóléti Intézménynél szintén indult hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 100%-os finanszírozással, melynek keretében 5 369 e Ft támogatást kapunk 2019. évre, ez az összeg az intézménynél a közfoglalkoztatás személyi jellegű és munkáltatót terhelő adó kiadási előirányzatát növeli.

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 38/2019. (III. 5.) KNÖT határozatával akként döntött, hogy a magántulajdonban lévő Kiszombor, Deák Ferenc u. 32. szám alatti, 669 hrsz-ú, kivett melléképület, udvar megnevezésű, 1.082 m² terület nagyságú ingatlant közérdekű célból, kialakítandó bölcsőde épület (6775 Kiszombor, Rákóczi u. 8.) udvarának bővítése érdekében meg kívánja vásárolni – Sári János építésügyi és ingatlanforgalmi igazságügyi szakértő ingatlanforgalmi szakértői véleményének figyelembevételével – 1 400 000,- Ft vételáron. A vételár összege felhalmozási kiadásainkat, míg az adásvételi szerződéssel kapcsolatos ügyvédi költségek a dologi kiadásainkat növelik a tartalékkeret terhére.

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 73/2019. (V. 10.) KNÖT határozat 2. pontjában döntött arról, hogy a „Helyi piac létesítése Kiszomboron” tárgyban kiírt közbeszerzési eljárással kapcsolatban a rendelkezésre álló támogatási összeghez nettó 11 681 962,- Ft + 27 % ÁFA, azaz bruttó 14 836 091,- Ft saját forrást értékpapír értékesítés terhére biztosít. Ezt az összeget szükséges átvezetni a költségvetési rendeleten.

A Belügyminisztérium a települési önkormányzatok 2019. évi feladatainak támogatásáról szóló 1004/2019. (I.18.) Korm. határozat alapján Kiszombor Nagyközség Önkormányzata részére bruttó 60.000 e Ft vissza nem térítendő támogatást állapított meg bölcsődefelújítás, óvodakonyha felújítás céljára. A támogatási összegből a bölcsőde felújítására jutó rész 40 710 e Ft, az óvodakonyha felújítására jutó rész 19 290 e Ft. Ezekkel az összegekkel kell módosítani az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletét.

A 2019. május 26. napján megrendezett Európai Parlament tagjainak választására a Polgármesteri Hivatal 1 157 e Ft normatív támogatást kapott, mely összeg a Hivatal személyi jellegű, munkáltatót terhelő adó, dologi kiadási előirányzatát növelik.

Az Önkormányzat költségvetéséről szóló 4/2019. (II.27.) önkormányzati rendelet 3/5. melléklet I. cím 18. alcím 1. pontjában szereplő Bölcsődebővítés soron szereplő összeg tartalmazza az ÁFÁ-t. A bölcsőde bővítése 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 Bölcsődebővítés soron szereplő összegből 65 901 e Ft-ot át kell vezetni a dologi kiadások közé.

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. A „Nyári napközis tábor iskolásoknak” programelem megvalósításához szükséges a tartalékból átcsoportosítani az összegeket az Iskola rendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés személyi jellegű, munkáltatót terhelő adó, valamint dologi kiadási előirányzataira.

A Belügyminisztérium Kiszombor Nagyközség Önkormányzatát a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklet I. Működési célú támogatások 12. pontjában szabályozott Kiegyenlítő bérrendezési alap jogcímen 4 264 e Ft vissza nem térítendő támogatásban részesítette. Ez az összeg a Hivatal személyi jellegű és munkáltatót terhelő adó kiadási előirányzatát növeli.

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

Kiszombor, 2019. június 20.

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 rendelete (a továbbiakban: R.) 2. melléklete az alábbiak szerint változik:

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása B113 nő	2 151 e Ft
Települési önkorm. kulturális feladatok támogatása B114 nő	407 e Ft
Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatás B115 nő	4 584 e Ft
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok B16 nő	1 157 e Ft
Elkülönült állami pénza. működési célú tám. bevétele B16 nő	33 220 e Ft
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele B8131 nő	42 598 e Ft
Forgatási célú ép beváltása, értékesítése B8121 nő	14 836 e Ft
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások B21 nő	60 000 e Ft

Így a költségvetési főösszeg 1 106 152 e Ft-ra változik.

2. §

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

I. cím 3. alcím	
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás kiadási előirányzata nő	65 928 e Ft
ebből dologi kiadás nő	65 928 e Ft
I. cím 4. alcím	
Közfoglalkoztatás kiadási előirányzata nő	27 851 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	21 480 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	2 094 e Ft
dologi kiadás nő	3 383 e Ft
felhalmozási kiadás nő	894 e Ft
I. cím 9. alcím	
Család- és nővédelmi egészségügyi szolgáltatás kiadási előirányzata nő	70 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	59 e Ft
munkáltatót terhelő adó nő	11 e Ft

I. cím 10. alcím		
Könyvtári szolgáltatás kiadási előirányzata nő		293 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	245 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	48 e Ft	
I. cím 11. alcím		
Művelődési ház kiadási előirányzata nő		159 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	133 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	26 e Ft	
I. cím 14. alcím		
Iskola rendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés kiadási előirányzata nő		3 270 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	2 250 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	439 e Ft	
dologi kiadás nő	581 e Ft	

3. §

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

II. cím		
Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata nő		5 932 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	4 906 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	973 e Ft	
dologi kiadás nő	53 e Ft	
III. cím		
Óvoda kiadási előirányzata nő		23 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	19 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	4 e Ft	
IV. cím		
KSZGYI kiadási előirányzata az alábbiak szerint változik:		
1. alcím		
Idősek nappali ellátása kiadási előirányzata nő		896 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	750 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	146 e Ft	
2. alcím		
Gyermekek napközbeni ellátása kiadási előirányzata nő		106 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	89 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	17 e Ft	
3. alcím		
Gyermekekétkeztetés bölcsődében kiadási előirányzata nő		295 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	247 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	48 e Ft	

4. alcím		
Család- és gyermekjóléti szolgálat kiadási előirányzata nő		624 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	522 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	102 e Ft	
5. alcím		
Szociális étkeztetés kiadási előirányzata nő		105 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	88 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	17 e Ft	
6. alcím		
Házi segítségnyújtás kiadási előirányzata nő		231 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	193 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	38 e Ft	
7. alcím		
Közfoglalkoztatás kiadási előirányzata nő		5 369 e Ft
ebből személyi jellegű kiadás nő	4 892 e Ft	
munkáltatót terhelő adó nő	477 e Ft	

4. §

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

I. cím 17. alcím

9. Helyi önk. előző évi elszámolásából származó visszafizetése nő	752 e Ft
---	----------

5. §

Az R. 3/5. melléklete az alábbiak szerint változik:

I. cím 18. alcím

1. Bölcsőde bővítés csökken	65 901 e Ft
7. Bölcsőde felújítás (1004/2019. (I. 18.) Korm. hat. alapján) nő	40 710 e Ft
8. Óvoda konyha felújítás (1004/2019. (I. 18.) Korm. hat. alapján) nő	19 290 e Ft

6. §

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

I. cím 19. alcím

1. Piac nő	14 836 e Ft
5. Deák Ferenc utcai ingatlan megvásárlása nő	1 400 e Ft

7. §

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

I. cím 21. alcím

3. Értékpapír vásárlás nő	42.598 e Ft
---------------------------	-------------

8. §

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

17. alcím Általános és céltartalék

1. Általános tartalék csökken

5 884 e Ft

9. §

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 jogcímen 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. június 20.

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző

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

2019. 1-4. hónapban kulturális illetménypótlék címen, önkormányzati bérkompenzáció címen, szociális ágazati összevont pótlék címen támogatást kaptunk, mely összegek az intézmények kiadási előirányzatait módosítják.

Az önkormányzati ASP rendszer működtetésének támogatása érdekében szükséges forrás biztosításáról szóló 2055/2017. (XII. 27.) Korm. határozat 3. pontja alapján a Belügyminiszter a Korm. határozat 2. mellékletében meghatározottak alapján Kiszombort külön pályázat és támogatási kérelem benyújtása nélkül, támogatási előlegként, a támogatás felhasználásának és elszámolásának részletes feltételeit meghatározó támogatói okirat alapján költségvetési támogatásban részesítette, mely összeg a Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzatát növeli.

A 2018. évi beszámoló alapján az előző évek maradványának igénybevétele eredeti előirányzata nő az értékpapírvásárlás terhére.

2018. évi normatíva elszámolásból visszafizetésünk keletkezett.

Márciustól indult a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás, illetve Start mintaprogram 100 %-os finanszírozással, melynek keretében támogatást kapunk 2019. évre, ez az összeg az önkormányzatnál a közfoglalkoztatás személyi jellegű, munkáltatót terhelő adó, dologi, valamint a beruházási kiadási előirányzatát növeli.

A Kiszombori Szociális és Gyermejjóléti Intézménynél szintén indult hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 100%-os finanszírozással, melynek keretében támogatást kapunk 2019. évre, ez az összeg az intézménynél a közfoglalkoztatás személyi jellegű és munkáltatót terhelő adó kiadási előirányzatát növeli.

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 38/2019. (III. 5.) KNÖT határozatával akként döntött, hogy a magántulajdonban lévő Kiszombor, Deák Ferenc u. 32. szám alatti, 669 hrsz-ú, kivett melléképület, udvar megnevezésű, 1.082 m² terület nagyságú ingatlant közérdekű célból, kialakítandó bölcsőde épület (6775 Kiszombor, Rákóczi u. 8.) udvarának bővítése érdekében meg kívánja vásárolni ingatlanforgalmi szakértői vélemény figyelembevételével. A vételár összege felhalmozási kiadásainkat, míg az adásvételi szerződéssel kapcsolatos ügyvédi költségek a dologi kiadásainkat növelik a tartalékkeret terhére.

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 73/2019. (V. 10.) KNÖT határozat 2. pontjában döntött arról, hogy a „Helyi piac létesítése Kiszomboron” tárgyban kiírt közbeszerzési eljárással kapcsolatban a rendelkezésre álló támogatási összeghez saját forrást értékpapír értékesítés terhére biztosít. Ezt az összeget szükséges átvezetni a költségvetési rendeleten.

A Belügyminisztérium a települési önkormányzatok 2019. évi feladatainak támogatásáról szóló 1004/2019. (I.18.) Korm. határozat alapján Kiszombor Nagyközség Önkormányzata részére vissza nem térítendő támogatást állapított meg bölcsődefelújítás, óvodakonyha felújítás céljára.

A 2019. május 26. napján megrendezett Európai Parlament tagjainak választására a Polgármesteri Hivatal normatív támogatást kapott, mely összegek a Hivatal személyi jellegű, munkáltatót terhelő adó, dologi kiadási előirányzatát növelik.

Az Önkormányzat költségvetéséről szóló 4/2019. (II.27.) önkormányzati rendelet 3/5. melléklet I. cím 18. alcím 1. pontjában szereplő Bölcsődebővítés soron szereplő összeg tartalmazza az ÁFÁ-t. A bölcsőde bővítése 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 Bölcsődebővítés soron szereplő összegből át kell vezetni a dologi kiadások közé.

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. A „Nyári napközis tábor iskolásoknak” programelem megvalósításához szükséges a tartalékból átcsoportosítani az összegeket az Iskola rendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés személyi jellegű, munkáltatót terhelő adó, valamint dologi kiadási előirányzataira.

A Belügyminisztérium Kiszombor Nagyközség Önkormányzatát a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklet I. Működési célú támogatások 12. pontjában szabályozott Kiegyenlítő bérrendezési alap jogcímen vissza nem térítendő támogatásban részesítette. Ez az összeg a Hivatal személyi jellegű és munkáltatót terhelő adó kiadási előirányzatát növeli.

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. június 20.

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző