

Száma: HAJ/3178-5/2020.

Előkészítő: Kiss György Közgazdasági
Iroda irodavezetője, Pálócziné Tóth Mária
kötségvetési csoportvezető

**Az előterjesztés törvényességi
ellenőrzője:** Dr. Kiss Imre jegyző

ELŐTERJESZTÉS
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló
2/2019. (II. 28.) Önkormányzati Rendelet módosításáról

Az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 28.) Önkormányzati Rendeletet **5.273.975.000 Ft** bevételi és kiadási főösszeggel fogadta el a képviselő-testület.

Az állami támogatásokban történt növekedések indokoltá tették a rendelet módosítását, így a 16/2019. (VI. 28.) Önkormányzati Rendelet **6.393.273.139 Ft** főösszeggre, a 18/2019. (IX. 27.) Önkormányzati Rendelet **6.549.875.433 Ft** főösszeggre, a 24/2019. (XII. 23.) Önkormányzati Rendelet **7.017.667.650 Ft** főösszeggre módosította az önkormányzat 2019. évi költségvetését.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A 2019. évi költségvetési beszámoló elkészítésének határideje 2020. március 19.

Változások történtek az önkormányzat bevételeiben, illetve néhány előirányzat átcsoportosítás is szükségessé vált.

Az alábbi táblázat tartalmazza a kormányzati hatáskörben bekövetkezett változásokat. Előirányzat növekedés történt a bérkompenzáció, a szociális ágazati összevont pótlék, valamint a kulturális illetmény pótlék támogatás kiutalásával. További bevétel növekedést jelent a tanyagondnoki szolgálatok kiegészítő támogatása. A táblázatban látható még a 2019. októberi normatíva felmérés pótigénye, illetve a lemondás összege.

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Bérkompenzáció	535 805		B111
- Hajdúnánási Óvoda		27 020	K915
- Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény		21 620	K915
- Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény		56 168	K915
- Család- és Gyermekjóléti Szolgálat, Központ és Városi B.		104 815	K5
- Szalay János Rendelőintézet		176 722	K915
- Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal		51 231	K915
- Hajdúnánás Városi Önkormányzat (személyi kiadás)		83 599	K1
- Hajdúnánás Városi Önkormányzat (járulék kiadás)		14 630	K2
Szociális ágazati összevont pótlék	2 151 621		B113
- Család- és Gyermekjóléti Szolgálat, Központ és Városi B.		2 151 621	K5
Kulturális illetmény pótlék	361 054		B114
- Tartalék		361 054	K513
Szociális ágazati összevont pótlék kiegészítés	169 379		B113
- Család- és Gyermekjóléti Szolgálat, Központ és Városi B.		169 379	K5
Októberi normatíva felmérés (szünidei étkeztetés)	14 634		B113
Októberi normatíva felmérés (bértámogatás 8 hó)	-421 301		B112

Októberi normatíva felmérés (bértámogatás 4 hó)	-978 116		B112
Októberi normatíva felmérés (óvodaped. minősítéséből)	-674 390		B112
Októberi normatíva felmérés (gyermekétk. üzemeltetési tám.)	1 623 486		B113
Októberi normatíva felmérés (gyermekétk. bértámogatás)	-570 000		B113
Októberi normatíva felmérés (Szociális és gyermekj.felad.)	-4 950 000		B113
- Tartalék		-5 955 687	K513
Tanyagondnoki szolgálatok kiegészítő támogatása	1 150 000		B113
- Tartalék		1 150 000	K513
Államháztartáson belüli megelőlegezés – tartalék	39 197 338	39 197 338	B814, K513
Összesen:	37 609 510	37 609 510	

Az alábbi táblázat tartalmazza az állami támogatással érintett irányítószervi támogatás növekedést az intézményi oldalon, valamint az intézmények által kezdeményezett bevétel növekedést, valamint az előirányzat átcsoportosításokat.

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Hajdúnánási Óvoda (bérkompenzáció-személyi)	27 020	22 996	B816, K1
- Járulék kiadás		4 024	K2
Hajdúnánási Óvoda (Kormányhivatal bértámogatás)	2 168 000	1 857 766	B16, K1
- Járulék kiadás		310 234	K2
Hajdúnánási Óvoda (Önkormányzati támogatás)	470 000	400 000	B816, K1
- Járulék kiadás		70 000	K2
Hajdúnánási Óvoda (Működési bevétel-dologi kiadás)	8 000	8 000	B4, K3
Hajdúnánási Óvoda (Előirányzat átcsoportosítás)		-2 363 536	K1
- Járulék kiadás		1 907 557	K2
- Dologi kiadás		383 179	K3
- Beruházás kiadás		72 800	K6
Hajdúnánási Óvoda (Előirányzat átcsoportosítás)		-394 000	K7
- Beruházás kiadás		394 000	K6
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (Bérkompenzáció)	21 620	18 400	B816, K1
- Járulék kiadás		3 220	K2
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (Kormányhivatal bért.)	1 090 000	927 600	B16, K1
- Járulék kiadás		162 400	K2
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (Önkormányzati tám.)	235 000	200 000	B816, K1
- Járulék kiadás		35 000	K2
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (Működési bevétel)	600 000	600 000	B4, K6
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (Előirányzat átcsoport.)		-897 600	K1
- Átcsoportosítás dologi kiadásra		782 600	K3
- Átcsoportosítás beruházás kiadásra		115 000	K6
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (Előirányzat átcsoport.)		-162 400	K2
- Átcsoportosítás dologi kiadásra		162 400	K3
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (Bérkompenzáció)	56 168	47 803	B816, K1
- Járulék kiadás		8 365	K2
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (Bérkölségtámogatás)	22 777	20 954	B1, K1
- Járulék kiadás		1 823	K2
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (Önkorm. támogatás)	411 250	350 000	B816, K1
- Járulék kiadás		61 250	K2
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (Továbbszámlázás)	5 000 000	5 000 000	B4, K3

Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (Működési bevétel)	320 000	120 000	B4, K1
- Dologi kiadás		200 000	K3
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (Átcsoportosítás)		-3 279 000	K3
- Beruházás kiadás		379 000	K6
- Felújítás kiadás		2 900 000	K7
Szalay János Rendelőintézet (Bérkompenzáció)	176 722	150 402	B816, K1
- Járulék kiadás		26 320	K2
Szalay János Rendelőintézet (Önkormányzati támogatás)	411 250	350 000	B816, K1
- Járulék kiadás		61 250	K2
Szalay János Rendelőintézet (Bérléscsökkentés)	2 251 000	2 074 654	B1, K1
- Járulék kiadás		176 346	K2
Szalay János Rendelőintézet (NEAK átvett pénzeszköz)	40 178 000	39 603 000	B1, K3
- Beruházás kiadás		175 000	K6
- Felújítás kiadás		400 000	K7
Összesen:	53 446 807	53 446 807	

Az alábbi táblázat tartalmazza az önkormányzatot érintő bevétel növekedést, valamint előirányzat átcsoportosítást. A bevétel változás a közhatalmi és a felhalmozási bevételek növekedésében történt. A közhatalmi bevételeken belül az iparűzési adó 30.500 eFt-tal, a gépjármű adó 3.000 eFt-tal, a magánszemélyek kommunális adója 3.000 eFt-tal, a mezőőri járulék 2.000 eFt-tal, a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó 1.500 eFt-tal emelkedett az előirányzat.

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Átcsoportosítás beruházás kiadásról		-74 000 000	K6
- Átcsoportosítás dologi kiadásra		28 000 000	K3
- Felújítás kiadás		46 000 000	K7
Átcsoportosítás személyi kiadásról		-13 075 000	K1
- Átcsoportosítás járulék kiadásra		13 075 000	K2
Közhatalmi bevételek – dologi kiadás	40 000 000	10 000 000	B3, K3
Felhalmozási bevételek	26 000 000		B5
- Egyéb működési célú kiadások		31 922 904	K5
- Beruházás kiadás		24 077 096	K6
Likviditási célú hitelek felvétele, visszafizetése	89 000 000	89 000 000	B8, K9
Hajdúnánási Óvoda (Intézményfinanszírozás)		470 000	K915
- Személyi kiadás		-470 000	K1
Móricz Pál Városi Könyvtár és H. Gy. (Intézményfin.)		235 000	K915
- Személyi kiadás		-235 000	K1
Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény (Intézményfin.)		411 250	K915
- Személyi kiadás		-411 250	K1
Szalay János Rendelőintézet (Intézményfinanszírozás)		411 250	K915
- Személyi kiadás		-411 250	K1
Család- és Gyermekjóléti Szolgálat, K. és V. B. (Önk.tám.)		470 000	K5
- Személyi kiadás		-470 000	K1
Összesen:	155 000 000	155 000 000	

Az alábbi táblázat tartalmazza a Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal bevétel növekedését, valamint előirányzat átcsoportosítását.

(Ft)

Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Rovatszám
Átcsoportosítás személyi kiadásról		-4 495 100	K1
- Járulék kiadás		3 350 000	K2
- Dologi kiadás		1 145 100	K3
Működési célú bevétel	5 000 000		B1
- Dologi kiadás		4 500 000	K3
- Beruházás kiadás		500 000	K6
Önkormányzati támogatás (bérkompenzáció-személyi)	51 231	43 601	B816, K1
- Járulék kiadás		7 630	K2
Összesen:	5 051 231	5 051 231	

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

- Társadalmi, költségvetési hatásai:** A rendeletben a 2019. évben eddig bekövetkezett, az előirányzatokat érintő módosítások átvezetése történik meg.
- Gazdasági hatása:** Az elfogadott rendelet alapján történik az Önkormányzat gazdálkodása.
- Költségvetési hatása:** A módosítás a már 2019-ban bekövetkezett pénzügyi folyamatokat vezeti át a rendeleten, további költségvetési hatása nincs.
- Környezeti és egészségügyi következményei:** nincs
- Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Nincs
- A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése kötelezővé teszi az önkormányzatok képviselő-testületei számára a költségvetési rendeletmódosítást előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendeletet megalkotásának elmaradása esetén a város költségvetésének egyensúlya nem teremthető meg, a testületnek legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidőjéig, december 31-i hatállyal kell módosítania a költségvetési rendeletét.
- A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.
- Ifjúságra gyakorolt hatása:** nincs.

A fentiek alapján előterjesztem az alábbi

Határozati javaslat-ot:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 28.) Önkormányzati Rendelet módosításáról szóló ./.... (.. ..) Önkormányzati Rendeletet megalkotja.

Felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a rendelet kihirdetéséről.

Felelős: Dr. Kiss Imre jegyző

Határidő: 2020. február 29.

Hajdúnánás, 2020. február 19.

Dr. Kiss Imre
jegyző