Tárgyalja: Valamennyi Bizottság

Nyilvános ülés anyaga

**Berettyóújfalu Város Polgármesterétől**

**Pénzügyi Iroda**

───────────────────────────────────────────────────────

**ELŐTERJESZTÉS**

az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat költségvetésének főösszege az eredeti előirányzathoz képest 1.118.187.386 Ft-tal növekedett, az előző módosított főösszeghez képest pedig 198.178.281 Ft-tal csökkent.

A költségvetési rendelet módosítására a következők szerint teszek javaslatot (Ft-ban):

|  |  |
| --- | --- |
| **BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE: (módosított előirányzat)** | **6.258.135.942** |
| A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – októberi lemondás | -2.356.800 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz (visszavonás duplázódás miatt) | -367.584 |
| A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – októberi pótigény | 4.983.000 |
| A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – októberi lemondás | -2.261.948 |
| A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása) | 5.757.555 |
| A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (szociális ágazati összevont pótlék) | 8.997.008 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (kulturális illetmény pótlék) | 2.498.102 |
| Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása (2018. évi bérkompenzáció) | 1.808.039 |
| Működési célú kiegészítő támogatások – téli rezsicsökkentés támogatása | 10.656.000 |
| Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása | 3.100.000 |
| Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston program) | 10.000.000 |
| Közfoglalkoztatás támogatása (működési) | 29.892.382 |
| Közfoglalkoztatás támogatása (felhalmozási) | 16.934.891 |
| Ingatlan értékesítés (Furtai lakóingatlan) | 1.300.000 |
| OEP-től működésre átvett bevétel (iskolaegészségügyi ellátás támogatása) | 479.100 |
| Gyermekvédelmi Erzsébet-utalvány | 5.697.500 |
| Iparűzési adó előirányzatának megemelése | 20.807.161 |
| Kölcsön folyósítása (Strandfejlesztéshez lehívott összeg) | 20.497.800 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések (Önkormányzat, 2019. évi nettó előleg) | 35.062.244 |
| Közfoglalkoztatás támogatása (Polgármesteri Hivatal) | 5.665.900 |
| Működési bevételek előirányzat kiegészítés (Polgármesteri Hivatal) | 385.793 |
| Foglalkoztatási partnerség a Berettyóújfalui és a Derecskei Járásban TOP-5.1.2-16-HB1-2017-00002 előirányzat visszavonás | -43.424.020 |
| "Administrative bridge between towns in the Romania-Hungary cross border region" RO-HU 179 pályázat (nagyterem felújítása) 10%-os állami támogatás előirányzat visszavonás | -2.345.577 |
| INTERREG V-A ROMÁNIA-MAGYARORSZÁG PROGRAM keretében egészségügyi infrastruktúra fejlesztése 10%-os állami támogatás előirányzat visszavonás | -28.478.728 |
| "Administrative bridge between towns in the Romania-Hungary cross border region" RO-HU 179 pályázat (nagyterem felújítása) 85% ERFA támogatás előirányzat visszavonás | -19.939.385 |
| INTERREG V-A ROMÁNIA-MAGYARORSZÁG PROGRAM keretében egészségügyi infrastruktúra fejlesztése 85% ERFA támogatás előirányzat visszavonás | -242.070.000 |
| Rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás előirányzatának csökkentése | -61.016.089 |
| Működési bevételek előirányzat kiegészítés (Intézmények) | 8.448.198 |
| Működési célú átvett pénzeszközök előirányzat kiegészítés (Intézmények) | 11.111.177 |
| **MÓDOSÍTOTT BEVÉTELI FŐÖSSZEG:** | **6.059.957.661** |

A bevételek változása a tervezett feladatok kiadási előirányzatait a következők szerint módosítja (Ft-ban):

**Önkormányzat feladatait érintő előirányzat változások:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Pénzeszköz átadás/szociális ellátások/finanszírozási kiadások** | **Összesen** |
| **Település üzemeltetés:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 91.652.164 | 10.330.412 | 302.807.249 | 3.150.000 | 407.939.825 |
| * Közfoglalkoztatás támogatása | 27.236.795 | 2.655.587 | - | - | 29.892.382 |
| * Előirányzat átcsoportosítás 3. cím 11. alcímről | - | - | 996.650 | - | 996.650 |
| * Előirányzat kiegészítés | - | 1.870.935 | 84.378.326 | - | 86.249.261 |
| **Módosított előirányzat:** | **118.888.959** | **14.856.934** | **388.182.225** | **3.150.000** | **525.078.118** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Lakásgazdálkodás és egyéb ingatlan fenntartás** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 2.000.000 | - | 2.000.000 |
| * Előirányzat átcsoportosítás a településüzemeltetés dologi kiadásaihoz | - | - | -996.650 | - | -996.650 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **1.003.350** | - | **1.003.350** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Közművelődés és sport:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 710.000 | 174.002 | 4.796.187 | 16.440.000 | 22.120.189 |
| * Előirányzat kiegészítés | 724.117 | 141.206 | 3.847.192 | - | 4.712.515 |
| * Előirányzat átcsoportosítás polgármesteri tartalékról | - | - | - | 40.000 | 40.000 |
|  | **1.434.117** | **315.208** | **8.643.379** | **16.480.000** | **26.872.704** |
| **Egészségügyi ellátás:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 8.361.300 | - | 8.361.300 |
| * OEP-től átvett (iskola eü. ellátás finanszírozása) | - | - | 479.100 | - | 479.100 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **8.840.400** | - | **8.840.400** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Pénzeszköz átadás a szociális feladatok ellátásához:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | - | 252.630.754 | 252.630.754 |
| * Szociális ágazati összevont pótlék | - | - | - | 8.812.084 | 8.812.084 |
| * 2018. évi bérkompenzáció | - | - | - | 786.906 | 786.906 |
| * Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység tám. | - | - | - | 5.757.555 | 5.757.555 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | - | **267.987.299** | **267.987.299** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Képviselői alap** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 4.645.416 | 500.000 | 5.145.416 |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 66. alcímre | - | - | -1.488.478 | - | -1.488.478 |
| * Előirányzat átcsoportosítás jogcímen belül | - | - | -500.000 | 500.000 | - |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **2.656.938** | **1.000.000** | **3.656.938** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Önkormányzati igazgatás:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 2.536.214 | 409.236 | 70.398.771 | - | 73.344.221 |
| * Előirányzat átcsoportosítás jogcímen belül | 70.643 | - | -70.643 | - | - |
| **Módosított előirányzat:** | **2.606.857** | **409.236** | **70.328.128** | - | **73.344.221** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Berettyóújfalu az egészséges zöldváros (TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00016)** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | - | - | - |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 17. alcímről | - | - | 22.537.154 | - | 22.537.154 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **22.537.154** | - | **22.537.154** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Az alapellátás és népegészségügy rendszerének átfogó fejlesztése EFOP-1.8.2-17-2017-00010** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 9.539.641 | 1.841.110 | 138.605.440 | - | 149.986.191 |
| * Előirányzat átcsoportosítás jogcímen belül | 6.419.655 | 813.130 | -7.232.785 | - | - |
| * Előirányzat átcsoportosítás 5. cím 65. alcímre | - | - | -4.966.296 | - | -4.966.296 |
| **Módosított előirányzat:** | **15.959.296** | **2.654.240** | **126.406.359** | - | **145.019.895** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde intézményeinek fejlesztése TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00031** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 5.625.000 | - | 5.625.000 |
| * Előirányzat kiegészítés | - | - | 1.449.000 | - | 1.449.000 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **7.074.000** | - | **7.074.000** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Finanszírozási műveletek kiadásai:** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | - | 43.372.584 | 43.372.584 |
| * Előirányzat kiegészítés | - | - | - | 471.517 | 471.517 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | - | **43.844.101** | **43.844.101** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Népjóléti feladatok** |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | - | - | 3.000.000 | 45.000.000 | 48.000.000 |
| * Téli rezsicsökkentés támogatása | - | - | 10.656.000 | - | 10.656.000 |
| * Gyermekvédelmi Erzsébet-utalvány | - | - | - | 5.697.500 | 5.697.500 |
| * Előirányzat kiegészítés | - | - | 41.875 | - | 41.875 |
| **Módosított előirányzat:** | - | - | **13.697.875** | **50.697.500** | **64.395.375** |

**Intézményi előirányzatokat érintő módosítások:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Felhalmozási kiadás** | **Átadott pénzeszköz** | **Összesen** |
| **Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde** |  |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 253.253.384 | 51.868.684 | 42.510.580 | 8.661.615 | - | 356.294.263 |
| * 2018. évi bérkompenzáció | 68.400 | 13.338 | - | - | - | 81.738 |
| * Szociális ágazati összevont pótlék | 154.751 | 30.173 | - | - | - | 184.924 |
| * Támogatás (képviselői alapból) | - | - | 250.000 | 250.000 | - | 500.000 |
| * Közfoglalkoztatás támogatása | 2.449.463 | 245.862 | - | - | - | 2.695.325 |
| * Előirányzat visszavonás | - | - | -37.836 | - | - | -37.836 |
| * Előirányzat kiegészítés/átcsoportosítás/visszavonás | -6.956.107 | -1.827.510 | -10.055.620 | 1.767.017 | - | -17.072.220 |
| **Módosított előirányzat:** | **248.969.891** | **50.330.547** | **32.667.124** | **10.678.632** | - | **342.646.194** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Berettyó Kulturális Központ** |  |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 135.200.507 | 26.203.569 | 215.434.820 | 10.880.609 | - | 387.719.505 |
| * 2018. évi bérkompenzáció | 169.500 | 33.056 | - | - | - | 202.556 |
| * Kulturális illetmény pótlék | 2.096.674 | 401.428 | - | - | - | 2.498.102 |
| * Kubinyi Ágoston program támogatása | - | - | 6.000.000 | 4.000.000 | - | 10.000.000 |
| * Járási mintaprojekt | - | - | 980.000 | 2.120.000 | - | 3.100.000 |
| * Közfoglalkoztatás előirányzatának visszavonása | -208.051 | -40.570 | - | - | - | -248.621 |
| * Közfoglalkoztatás támogatása, működési bevétel | 2.881.021 | 463.700 | 400.000 | 2.822.357 | - | 6.567.078 |
| * Előirányzat kiegészítés/átcsoportosítás/visszavonás | -4.630.012 | -2.102.890 | -20.117.461 | -1.293.844 | - | -28.144.207 |
| **Módosított előirányzat:** | **135.509.639** | **24.958.293** | **202.697.359** | **18.529.122** | - | **381.694.413** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Közintézmények Szolgáltató Irodája** |  |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 157.415.624 | 31.881.931 | 191.939.366 | 6.906.690 | - | 388.143.611 |
| * 2018. évi bérkompenzáció | 501.600 | 97.818 | - | - | - | 599.418 |
| * Közfoglalkoztatás támogatása, működési bevétel | 4.049.298 | 370.454 | - | 5.663.677 | - | 10.083.429 |
| * Előirányzat kiegészítés/átcsoportosítás/visszavonás | -19.374.927 | -4.340.200 | -12.892.542 | 3.467.058 | - | -33.140.611 |
| **Módosított előirányzat:** | **142.591.595** | **28.010.003** | **179.046.824** | **16.037.425** | - | **365.685.847** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Berettyóújfalui Polgármesteri Hivatal** |  |  |  |  |  |  |
| Módosított előirányzat: | 179.961.006 | 36.306.413 | 47.647.624 | 809.559 | 316.057 | 265.040.659 |
| * 2018. évi bérkompenzáció | 114.997 | 22.424 | - | - | - | 137.421 |
| * Közfoglalkoztatás támogatása | 5.162.551 | 503.349 | - | - | - | 5.665.900 |
| * Működési bevételek | 322.839 | 62.954 | - | - | - | 385.793 |
| * Előirányzat kiegészítés | - | - | 536.790 | - | - | 536.790 |
| * Előirányzat átcsoportosítás jogcímen belül | 1.107.371 | 6.646.527 | -8.222.421 | 468.523 |  | - |
| **Módosított előirányzat:** | **186.668.764** | **43.541.667** | **39.961.993** | **1.278.082** | **316.057** | **271.766.563** |

**A felhalmozási kiadások előirányzata az alábbiak szerint módosul (Ft-ban):**

|  |  |
| --- | --- |
| **MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT (1+2+3+4):** | **3.720.268.340** |
| 1. felújítási kiadások | 3.461.253 |
| 2. felhalmozási (beruházási) kiadások | 3.700.577.087 |
| 3. felhalmozási célú pénzeszközátadás | 16.230.000 |
| 4. fejlesztési tartalék |  |
|  |  |
| **1. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK** |  |
| Módosított előirányzat: | 3.461.253 |
| **Módosított előirányzat:** | **3.461.253** |
|  |  |
| **2. FELHALMOZÁSI (BERUHÁZÁSI) KIADÁSOK** |  |
| Módosított előirányzat: | 3.700.577.087 |
| Berettyóújfalu rendezési terv 4 területet érintő módosításának szakmai véleményezési dokumentációja előirányzat kiegészítés | 698.700 |
| Berettyóújfalu településrendezési eszközeinek 4 területet érintő módosítása előirányzat kiegészítés | 415.500 |
| 7 db Veron ülőpad és 10 db Veron 5-ös kerékpártartó | 968.248 |
| Szennyvíz bekötési terv (Dózsa Gy. u. 74.) | 76.200 |
| Ingatlanok felújítása | 627.000 |
| Berettyóújfalu, 0490/7 hrsz.-ú kivett út megvásárlása | 5.000.000 |
| Berettyóújfalu Vörösmarty-tér átépítési munkái | 952.500 |
| Az alapellátás és népegészségügy rendszerének átfogó fejlesztése EFOP-1.8.2-17-2017-00010 | 4.966.296 |
| Játszótéri eszközök legyártása, szállítása, beépítése (Széchenyi Tagóvoda, képviselői-alapok terhére) előirányzat átcsoportosítás 3. cím 19. alcímről | 1.488.478 |
| Berettyóújfalu Város területén településrendezési eszközeinek 2018.évi módosítása előzetes tájékoztatási dokumentumok | 635.000 |
| Konyhabútor vásárlás (Orbán B. tér 1. 24 lakásos épület 2 lh. 1/4) | 85.000 |
| Berettyóújfalu Város Településrendezési eszközeinek módosítása BVH-i egészségügyi központ megvalósítása érdekében, szakmai véleményezési dokumentáció | 1.016.000 |
| Traktor beszerzése (közfoglalkoztatási program keretében) | 10.020.300 |
| Térkőgyártáshoz szükséges gép beszerzése, térkő sablon, járdalap sablon, szegélykő sablon (közfoglalkoztatási program keretében) | 6.914.591 |
| Hidraulika szivattyú beszerzése | 208.600 |
| Labdafogó háló egyedi méretben a Sportcsarnok részére | 525.780 |
| Berettyóújfalu Civil udvar közösségi tér felújítása, fejlesztése, kulturális rendezvény megvalósítása érdekében, felmérési és tenderterv terv készítése TOP-7.1.1-16 pályázathoz | 1.460.500 |
| Berettyóújfalu az egészséges zöldváros előirányzat átcsoportosítás a 3. cím 27. alcímre | -22.537.154 |
| "Administrative bridge between towns in the Romania-Hungary cross border region" RO-HU 79 pályázat (nagyterem felújítása) előirányzat visszavonás | -23.458.100 |
| INTERREG V-A ROMÁNIA-MAGYARORSZÁG PROGRAM keretében egészségügyi infrastruktúra fejlesztése előirányzat visszavonás | -284.788.254 |
| Foglalkoztatási partnerség a Berettyóújfalui és a Derecskei Járásban TOP-5.1.2-16-HB1-2017-00002 előirányzat visszavonás | -44.136.520 |
| **Módosított előirányzat:** | **3.361.715.752** |
|  |  |
| **3. FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS** |  |
| Módosított előirányzat: | 16.230.000 |
| Előirányzat kiegészítés | 5.000.000 |
| **Módosított előirányzat:** | **21.230.000** |
|  |  |
| **4. FEJLESZTÉSI TARTALÉK** |  |
| **Módosított előirányzat:** | **0** |
|  |  |
| **MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN (1+2+3+4):** | **3.386.407.005** |

**A tartalékok előirányzata az alábbiak szerint módosul (Ft-ban):**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Módosított** | **Korrekcióval módosított** |
| Általános tartalék | 0 | 0 |
| Polgármesteri tartalék | 180.000 | 140.000 |
| Egyensúlyi tartalék | 0 | 0 |
| Fejlesztési tartalék | 0 | 0 |
| **Összesen:** | **180.000** | **140.000** |

**A polgármesteri tartalék előirányzata alakulásának tételes bemutatása (Ft-ban):**

|  |  |
| --- | --- |
| **Polgármesteri tartalék módosított előirányzata** | **180.000** |
| Támogatás a Berettyóparti Nyugdíjas Egyesület részére a Bihari Térség és Régió Nyugdíjasainak XII. Kulturális és Baráti Találkozójának megrendezéséhez | -40.000 |
| **Polgármesteri tartalék módosított előirányzata** | **140.000** |

**Az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosításának**

**részletes indoklása**

**BEVÉTELEK**

|  |  |
| --- | --- |
| **BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE (módosított előirányzat):** | **6.258.135.942** |
| **Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – októberi lemondás:** Lemondás következtében ennek a jogcímnek az előirányzatát 2.356.800 Ft-tal csökkenteni kell (1. számú melléklet, I/1.1.2.). A támogatást megalapozó ellátotti létszám módosítására egy évben kétszer (májusban és októberben) nyílik lehetőség, melynek keretében pótigénylésre, vagy lemondásra kerülhet sor. | -2.356.800 |
| **Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása – kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz (duplázódás miatti visszavonás:** Egy korábbi költségvetés módosítás során az ezen a jogcímen kapott támogatás teljes egészében beépítésre került a költségvetésbe, azonban a nettó finanszírozás keretében havonta is megkapta a támogatás 1/12-ed részét az önkormányzat, így a bevételek között ez a tétel év végére duplázódott. A jogcím előirányzatát emiatt 367.584 Ft-tal csökkenteni kell (1. számú melléklet, I/1.1.2.). | -367.584 |
| **Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – októberi pótigény:** Pótigénylés következtében ennek a jogcímnek az előirányzatát 4.983.000 Ft-tal növelni kell (1. számú melléklet, I/1.1.3.). A támogatást megalapozó ellátotti létszám módosítására egy évben kétszer (májusban és októberben) nyílik lehetőség, melynek keretében pótigénylésre, vagy lemondásra kerülhet sor. | 4.983.000 |
| **Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – októberi lemondás:** Lemondás következtében ennek a jogcímnek az előirányzatát 2.261.948 Ft-tal csökkenteni kell (1. számú melléklet, I/1.1.3.). A támogatást megalapozó ellátotti létszám módosítására egy évben kétszer (májusban és októberben) nyílik lehetőség, melynek keretében pótigénylésre, vagy lemondásra kerülhet sor. | -2.261.948 |
| **Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása – óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása:** Ezen a jogcímen 5.757.55 Ft támogatást kapott az önkormányzat. A bevételek előirányzatát ezzel az összeggel emelni kell (1. számú melléklet, I/1.1.3.). Az óvodai és iskolai szociális segítő szolgáltatás a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében a szociális segítő munka eszközeivel támogatást nyújt a köznevelési intézménybe járó gyermeknek, a gyermek családjának és a köznevelési intézmény pedagógusainak. A támogatás átadásra került a BÖTKT részére. | 5.757.555 |
| **Szociális ágazati összevont pótlék:** Az 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendeletben (Továbbiakban: Kjtvhr.)  a jogalkotó 2016. december 1-jétől összevonta a szociális ágazati pótlékot [Kjtvhr.15/A.§] és a szociális ágazati kiegészítő pótlékot [Kjtvhr.15/B.§] és egy új, **szociális ágazati összevont pótlék** elnevezéssel folyósítja tovább. **2017. január 1-jétől** a Kjtvhr. 15/A. §-a alapján **a szociális ágazat dolgozóinak** – kivéve: a bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettségű bölcsődei kisgyermeknevelő, szaktanácsadó, pszichológus, pedagógus, illetve a középfokú végzettségű bölcsődei kisgyermeknevelők, valamint a gyermekvédelem területén pedagógus munkakörben foglalkoztatottak - (fenntartótól függetlenül) **szociális ágazati összevont pótlék jár. A szociális ágazati pótlékot az Önkormányzat átadja a Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde, illetve a BÖTKT részére. Jelen módosítás keretében 184.924 Ft (Vass Jenő Óvoda) és 8.812.084 Ft (BÖTKT).** | 8.997.008 |
| **Kulturális illetmény pótlék:** Az állami és önkormányzati fenntartású művészeti intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottakat a besorolásuk alapján kulturális illetmény pótlék illeti meg 2017. január 1-től. A kulturális illetménypótlék mértékéről az önkormányzat adatlapot kap, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra kerül a Berettyó Kulturális Központ részére (1. számú melléklet, I/1.1.4.). | 2.498.102 |
| **2018. évi bérkompenzáció:** A költségvetési szerveknél foglalkoztatottakat megillető bérkompenzáció. Ennek összegéről a Magyar Államkincstár adatlapot küld az Önkormányzat részére, intézményenkénti bontásban. A bérkompenzáció összege az érintett intézmény részére átadásra kerül. Jelen módosítás esetében: 81.738 Ft (Vass Jenő Óvoda), 202.556 Ft (Berettyó Kulturális Központ), 599.418 Ft (KÖSZI), 137.421 Ft (Polgármesteri Hivatal), 786.906 Ft (BÖTKT). 1. számú melléklet, I/1.5.1. | 1.808.039 |
| **Téli rezsicsökkentés támogatása:** A téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz- vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot használó háztartások egyszeri támogatása. | 10.656.000 |
| **Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása:** Ezen a jogcímen 3.100.000 Ft támogatást kapott az önkormányzat. A támogatás átadásra került a BKK részére. | 3.100.000 |
| **Muzeális intézmények szakmai támogatása:** Ezen a jogcímen 10.000.000 Ft támogatást kapott az önkormányzat. A támogatás átadásra került a BKK részére. | 10.000.000 |
| **Közfoglalkoztatás támogatása (működési célra):** Közfoglalkoztatás támogatására 29.892.382 Ft-ot kapott az önkormányzat, melynek előirányzatát ennyivel meg kell emelni (1. számú melléklet, I/4.1.1.2.). | 29.892.382 |
| **Közfoglalkoztatás támogatása (felhalmozási célra):** Közfoglalkoztatás támogatására 16.934.891 Ft-ot kapott az önkormányzat, melynek előirányzatát ennyivel meg kell emelni (1. számú melléklet, II/1.2.1.). | 16.934.891 |
| **Ingatlan értékesítés:** önkormányzati döntés értelmében a korábbiakban megvásárolt furtai lakóingatlan értékesítésre került. Az ingatlant Furta önkormányzata vásárolta meg (1. számú melléklet, II/2.1.). | 1.300.000 |
| **OEP-től átvett bevétel:** Az iskolaegészségügyi ellátás támogatására 479.100 Ft-ot kapott az Önkormányzat, melynek előirányzatát ennyivel meg kell emelni (1. számú melléklet, I/4.1.1.5.). | 479.100 |
| **Gyermekvédelmi Erzsébet-utalvány:** Az Országgyűlés a 2012. év nyarán a természetbeni szociális juttatások közé emelte az Erzsébet-utalványt, így az utalványok már nemcsak béren kívüli juttatásként, hanem szociális támogatásként is funkcionálnak. A települési önkormányzat jegyzője annak a gyermeknek, fiatal felnőttnek, akinek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága fennáll, egy, a központi költségvetés elfogadásával egyidejűleg meghatározott értékben, évente kétszer, természetbeni támogatást nyújt fogyasztásra kész étel, ruházat, valamint tanszer vásárlására felhasználható Gyermekvédelmi Erzsébet-utalvány formájában. A 2018. évben Berettyóújfaluban 5.697.500 Ft értékben részesültek Erzsébet-utalványban az arra jogosultak. Az Erzsébet-utalványokat a Magyar Államkincstár rendeli és küldi meg az Önkormányzat részére. Az utalványok ügyfeleknek történő átadása az Önkormányzat feladata (1. számú melléklet, I/4.1.1.5.). | 5.697.500 |
| **Iparűzési adó előirányzatának emelése:** Az iparűzési adó előirányzata 20.807.161 Ft-tal kerül emelésre (1. számú melléklet, I/2.1.1.). | 20.807.161 |
| **Kölcsön folyósítása:** A berettyóújfalui strandfejlesztés kapcsán az önkormányzat rendelkezésére bocsátott 190.000.000 Ft-ból 20.497.800 Ft lehívása történt meg (a beruházás kapcsán a korábbiakban kifizetett számlák összege). | 20.497.800 |
| **Államháztartáson belüli megelőlegezések (Önkormányzat, 2019. évi nettó finanszírozás előlege):** A 2019. évi nettó finanszírozás előlegét a 2018. év végén utalták át az Önkormányzat részére, ezért jelen módosítás keretében ennek előirányzatát a költségvetésbe be kell építeni (1. számú melléklet, III/3.1.). | 35.062.244 |
| **Közfoglalkoztatás támogatása (Polgármesteri Hivatal):** Közfoglalkoztatottakra vonatkozóan 5.665.900 Ft támogatást kapott a Polgármesteri Hivatal, melyet a költségvetésbe be kell építeni (1. számú melléklet, I/4.2.1.2.). | 5.665.900 |
| **Működési bevételek előirányzat kiegészítés (Polgármesteri Hivatal):** A Polgármesteri Hivatal a jelen módosítást érintő időszakban 385.793 Ft működési bevételt realizált, ezért ennek előirányzatát pótolni kell (1. számú melléklet, I/3.2.). | 385.793 |
| **Foglalkoztatási partnerség a Berettyóújfalui és a Derecskei Járásban TOP-5.1.2-16-HB1-2017-00002 előirányzat visszavonás:** A pályázat kapcsán bevételt nem realizált az önkormányzat, ezért a korábbiakban a költségvetésbe beépített összeg visszavonásra kerül (1. számú melléklet, I/4.1.1.8.). | -43.424.020 |
| **"Administrative bridge between towns in the Romania-Hungary cross border region" RO-HU 179 pályázat (nagyterem felújítása) 10%-os állami támogatás előirányzat visszavonás:** A pályázat kapcsán bevételt nem realizált az önkormányzat, ezért a korábbiakban a költségvetésbe beépített összeg visszavonásra kerül (1. számú melléklet, II/1.1.4.). | -2.345.577 |
| **INTERREG V-A ROMÁNIA-MAGYARORSZÁG PROGRAM keretében egészségügyi infrastruktúra fejlesztése 10%-os állami támogatás előirányzat visszavonás:** A pályázat kapcsán bevételt nem realizált az önkormányzat, ezért a korábbiakban a költségvetésbe beépített összeg visszavonásra kerül (1. számú melléklet, II/1.1.5.). | -28.478.728 |
| **"Administrative bridge between towns in the Romania-Hungary cross border region" RO-HU 179 pályázat (nagyterem felújítása) 85% ERFA támogatás előirányzat visszavonás:** A pályázat kapcsán bevételt nem realizált az önkormányzat, ezért a korábbiakban a költségvetésbe beépített összeg visszavonásra kerül (1. számú melléklet, II/3.1.1.14.). | -19.939.385 |
| **INTERREG V-A ROMÁNIA-MAGYARORSZÁG PROGRAM keretében egészségügyi infrastruktúra fejlesztése 85% ERFA támogatás előirányzat visszavonás:** A pályázat kapcsán bevételt nem realizált az önkormányzat, ezért a korábbiakban a költségvetésbe beépített összeg visszavonásra kerül (1. számú melléklet, II/3.1.1.15.). | -242.070.000 |
| **Rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás előirányzat csökkentés:** Ezen jogcím előirányzata 61.016.089 Ft-tal kerül csökkentésre (1. számú melléklet, III/2.). | -61.016.089 |
| **Működési bevételek előirányzat kiegészítés (Intézmények):** A Vass Jenő Óvoda saját bevétele 37.836 Ft-tal csökkent, a Berettyó Kulturális Központ 2.822.357 Ft, a KÖSZI pedig 5.663.677 Ft működési bevételt realizált, ezek előirányzatát pótolni kell (1. számú melléklet, I/3.3.). | 8.448.198 |
| **Működési célú átvett pénzeszközök előirányzat kiegészítés (Intézmények):** A Vass Jenő Óvoda esetében 3.195.325 Ft-tal (közfoglalkoztatás támogatása, képviselői alapból támogatás), a Berettyó Kulturális Központ esetében 3.496.100 Ft-tal (közfoglalkoztatás támogatása), a KÖSZI esetében pedig 4.419.752 Ft-tal (közfoglalkoztatás támogatása) emelkedik az átvett pénzeszközök előirányzata (1. számú melléklet, I/4.3.1.). | 11.111.177 |
| **MÓDOSÍTOTT BEVÉTELI FŐÖSSZEG:** | **6.059.957.661** |

**KIADÁSOK**

**Település üzemeltetés:**

* A Közfoglalkoztatás támogatására kapott támogatás a személyi kiadások előirányzatát (27.236.795 Ft) és a járulékok előirányzatát (2.655.587 Ft) növeli (3. cím 1. alcím, személyi, járulék kiadások).
* A lakásgazdálkodás és egyéb ingatlan fenntartás jogcíméről (3. cím 11. alcím) a teljesítési adatokat figyelembe véve 996.650 Ft átcsoportosításra kerül a település üzemeltetési feladatok dologi kiadásaihoz.
* A teljesítési adatokat figyelembe véve a járulékok előirányzatát 1.870.935 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzatát pedig 84.378.326 Ft-tal szükséges megemelni.

**Lakásgazdálkodás és egyéb ingatlan fenntartás:**

* A teljesítési adatokat figyelembe véve a jogcím előirányzatából 996.650 Ft átcsoportosításra kerül a település üzemeltetési feladatokhoz (dologi kiadásokhoz).

**Közművelődés és sport:**

* A 2018. költségvetési évben az Önkormányzat 15.000.000 Ft összegben nyújt kulturális és sport támogatásokat. A teljesítési adatokat figyelembe véve az pénzeszközátadások előirányzatát 40.000 Ft-tal szükséges megemelni (átcsoportosítás a polgármesteri tartalékból finanszírozott kiadás miatt). A polgármesteri tartalék előirányzatainak alakulása jelen előterjesztésben tételesen bemutatásra kerül.
* A teljesítési adatokat figyelembe véve a személyi kiadások előirányzata 724.117 Ft-tal, a járulékok előirányzata 141.206 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata pedig 3.847.192 Ft-tal emelkedik.

**Egészségügyi ellátás:**

* Az iskolaegészségügyi ellátás támogatására kapott 479.100 Ft az egészségügyi ellátás jogcímen belül a dologi kiadások előirányzatát növeli (3. cím 5. alcím).

**Pénzeszköz átadás a szociális feladatok ellátásához:**

* A szociális ágazati összevont pótlék, a 2018. évi bérkompenzáció és az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatásával emelésre kerül. Ezek a támogatások átadásra kerültek a BÖTKT részére.

**Képviselői alap:**

* A képviselői alap előirányzatából 1.488.478 Ft átcsoportosításra kerül a felhalmozási kiadásokhoz (5. cím 66. alcímre). Az átcsoportosítás oka, hogy két képviselő a Széchenyi Tagóvodának ajánlotta fel képviselői alapját, melynek keretében játszótéri eszközök beszerzésére és telepítésére került sor. Ezek az eszközbeszerzések a felhalmozási kiadások közé tartoznak, ezért előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé.
* Jogcímen belül előirányzat átcsoportosítás történt, a dologi kiadások előirányzata 500.000 Ft-tal került csökkentésre, a pénzeszközátadások előirányzata pedig ugyanekkora mértékben növekedett. Ennek indoka, hogy egy képviselő a Székhely Óvoda részére, egy képviselő pedig az Eszterlánc Óvoda részére ajánlotta fel képviselői alapját játék- és eszközbeszerzésre. A képviselői alapok átadása mindkét alkalommal támogatási megállapodások alapján történt, melynek értelmében a támogatások felhasználásáról el kell számolni.

**Önkormányzati igazgatás:**

* A teljesítési adatokat figyelembe véve előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé jogcímen belül. A dologi kiadások előirányzata 70.643 Ft-tal került csökkentésre, a személyi kiadások előirányzata pedig ugyanekkora mértékben került emelésre.

**Berettyóújfalu az egészséges zöldváros (TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00016):**

* A pályázat kapcsán működési kiadások merültek fel (projektmenedzsment díj, Hajdú-Bihar Megyei Fejlesztési Ügynökség; közbeszerzési feladatok ellátása), ezért a felhalmozási kiadásokról 22.537.154 Ft összegben előirányzat átcsoportosítás történik a működési kiadások közé (5. cím 27 alcímről a 3. cím 23. alcímre).

**Az alapellátás és népegészségügy rendszerének átfogó fejlesztése EFOP-1.8.2-17-2017-000010:**

* A teljesítési adatokat figyelembe véve jogcímen belül előirányzat átcsoportosítás történt. Ennek keretében a személyi kiadások előirányzata 6.419.655 Ft-tal, a járulékok előirányzata pedig 813.130 Ft-tal került emelésre, melyekkel szemben a dologi kiadások előirányzata 7.232.785 Ft-tal csökkent.
* A dologi kiadások előirányzatából 4.966.296 Ft átcsoportosításra kerül a felhalmozási kiadások közé (5. cím 65. alcímre), mivel a pályázat kapcsán ekkora összegben eszközbeszerzésre került sor, melyek a felhalmozási kiadásokhoz tartoznak.

**Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde intézményeinek fejlesztése TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00031:**

* A dologi kiadások előirányzatát e jogcím esetében 1.449.000 Ft-tal szükséges megemelni, mivel a módosítással érintett időszakban további működési kiadások merültek fel a pályázat kapcsán (projektmenedzsment díj, kivitelezési munkákhoz kapcsolódó rehabilitációs szakmérnöki tevékenység ellátása, kommunikációs tevékenység ellátása).

**Népjóléti feladatok:**

* E jogcím esetében a dologi kiadások előirányzata 10.697.875 Ft-tal (téli rezsicsökkentés támogatása, illetve a teljesítési adatokat figyelembe véve előirányzat kiegészítés), a pénzeszköz átadások előirányzata pedig 5.697.500 Ft-tal (gyermekvédelmi Erzsébet-utalvány) emelkedik.

**Finanszírozási műveletek kiadásai:**

* Az önkormányzati közfoglalkoztatottakra vonatkozóan az állam 471.517 Ft összegben megelőlegezte a felmerülő fizetési kötelezettségeket, azonban az év során ez a megelőlegezés visszavonásra került, ami azt jelenti, hogy a megelőlegezés összegét az esedékes havi támogatásokból az állam visszavonta. Kiadási oldalon ennek szintén meg kell jelennie, ezért ennek előirányzata pótlásra kerül (2. számú melléklet, 8. cím).

**INTÉZMÉNYI ELŐIRÁNYZATOKAT ÉRINTŐ MÓDOSÍTÁSOK INDOKLÁSA**

**VASS JENŐ ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE:**

2018. évi bérkompenzáció: Jelen módosítással érintett időszakban a bérkompenzáció összege 1.808.039 Ft. A Vass Jenő Óvodát megillető bérkompenzáció összege 81.738 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Szociális ágazati összevont pótlék: Jelen módosítással érintett időszakban a szociális ágazati összevont pótlék összege 8.997.008 Ft. A Vass Jenő Óvodát megillető szociális ágazati összevont pótlék összege 184.924 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Előirányzat kiegészítés, visszavonás, átcsoportosítás:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Bevételek** | **Kiadások** | | | |
| **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Felhalmozási** |
| Képviselői támogatás | 500.000 |  |  | 250.000 | 250.000 |
| Közfoglalkoztatás támogatása | 2.695.325 | 2.449.463 | 245.862 |  |  |
| Saját bevétel korrekció | -37.836 |  |  | -37.836 |  |
| Előirányzat visszavonás | -17.072.220 | -6.956.107 | -1.827.510 | -10.055.620 | 1.767.017 |

A Vass Jenő Óvoda és Bölcsőde működési célú átvett pénzeszközeinek előirányzata 3.195.325 Ft-tal kerül emelésre. Ebből 500.000 Ft képviselői támogatás (képviselői alapból), 2.695.325 Ft pedig a közfoglalkoztatással összefüggő támogatás. A képviselői támogatásokból játék- és eszközbeszerzések történtek a Székhely Óvodában és az Eszterlánc Óvodában. A támogatások átadása mindkét esetben támogatási megállapodás alapján történt. A támogatások felhasználásáról az intézmény mindkét esetben teljeskörűen elszámolt. A közfoglalkoztatással kapcsolatban realizált bevétel kiadási oldalon a személyi kiadások (2.449.463 Ft) és a járulékok (245.862 Ft) előirányzatát növeli.

A Vass Jenő Óvoda saját bevételei 37.836 Ft-tal csökkentek egy korrekció végett, ami kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát csökkentette.

Előirányzat visszavonás, illetve kiegészítés keretében az intézményi támogatás előirányzata összességében 17.072.220 Ft-tal csökkent, ami kiadási oldalon csökkentette a személyi kiadások (6.956.107 Ft), a járulékok (1.827.510 Ft) és a dologi kiadások (10.055.620 Ft) előirányzatát, illetve növelte a felhalmozási kiadások (1.767.017 Ft) előirányzatát.

**BERETTYÓ KULTURÁLIS KÖZPONT:**

2018. évi bérkompenzáció: Jelen módosítással érintett időszakban a bérkompenzáció összege 1.808.039 Ft. A Berettyó Kulturális Központot megillető bérkompenzáció összege 202.556 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Kulturális illetmény pótlék: Jelen módosítással érintett időszakban a kulturális illetmény pótlék összege 2.498.102 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Előirányzat kiegészítés, visszavonás, átcsoportosítás:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Bevételek** | **Kiadások** | | | |
| **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Felhalmozási** |
| Kubinyi Ágoston program | 10.000.000 |  |  | 6.000.000 | 4.000.000 |
| Járási mintaprojekt | 3.100.000 |  |  | 980.000 | 2.120.000 |
| Közfoglalkoztatás ei. csökk. | -248.621 | -208.051 | -40.570 |  |  |
| Közfoglalkoztatás támogatása | 3.744.721 | 2.881.021 | 463.700 | 400.000 |  |
| Saját bevétel | 2.822.357 |  |  |  | 2.822.357 |
| Előirányzat visszavonás | -28.144.207 | -4.630.012 | -2.102.890 | -20.117.461 | -1.293.844 |

A Berettyó Kulturális Központ a Muzeális intézmények szakmai támogatása jogcímen 10.000.000 Ft-ot, a Járásszékhely Múzeumok szakmai támogatása jogcímén pedig 3.100.000 Ft-ot nyert. A támogatásokat az Önkormányzat kapta meg, melyek továbbutalásra kerültek az intézmény részére. A két támogatást egyben nézve a dologi kiadások előirányzata 6.980.000 Ft-tal, a felhalmozási kiadások előirányzata pedig 6.120.000 Ft-tal kerül emelésre.

A Berettyó Kulturális Központ működési célú átvett pénzeszközeinek előirányzata 3.496.100 Ft-tal kerül emelésre. Kiadási oldalon ez azt jelenti, hogy a személyi kiadások előirányzatát 2.672.970 Ft-tal, a járulékok előirányzatát 423.130 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzatát pedig 400.000 Ft-tal kell megemelni.

A módosítással érintett időszakban a Berettyó Kulturális Központ 2.822.357 Ft saját bevételt realizált, mellyel szemben a felhalmozási kiadások előirányzata került megemelésre.

Előirányzat visszavonás keretében az intézményi támogatás előirányzata összességében 28.144.207 Ft-tal csökkent, ami kiadási oldalon csökkentette a személyi kiadások (4.630.012 Ft), a járulékok (2.102.890 Ft), a dologi kiadások (20.117.461 Ft) és a felhalmozási kiadások (1.293.844 Ft) előirányzatát.

**KÖZINTÉZMÉNYEK SZOLGÁLTATÓ IRODÁJA:**

2018. évi bérkompenzáció: Jelen módosítással érintett időszakban a bérkompenzáció összege 1.808.039 Ft. A Közintézmények Szolgáltató Irodáját megillető bérkompenzáció összege 599.418 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Előirányzat kiegészítés, visszavonás, átcsoportosítás:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Bevételek** | **Kiadások** | | | |
| **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Felhalmozási** |
| Közfoglalkoztatás támogatása | 4.419.752 | 4.049.298 | 370.454 |  |  |
| Saját bevétel | 5.663.677 |  |  |  | 5.663.677 |
| Előirányzat visszavonás | -33.140.611 | -19.374.927 | -4.340.200 | -12.892.542 | 3.467.058 |

A Közintézmények Szolgáltató Irodája működési célú átvett pénzeszközeinek előirányzata 4.419.752 Ft-tal kerül emelésre. Kiadási oldalon ez azt jelenti, hogy a személyi kiadások előirányzatát 4.049.298 Ft-tal, a járulékok előirányzatát 370.454 Ft-tal kell megemelni.

A módosítással érintett időszakban Közintézmények Szolgáltató Irodája 5.663.677 Ft saját bevételt realizált, mellyel szemben a felhalmozási kiadások előirányzata növekedett.

Előirányzat visszavonás, illetve kiegészítés keretében az intézményi támogatás előirányzata összességében 33.140.611 Ft-tal csökkent, ami kiadási oldalon csökkentette a személyi kiadások (19.374.927 Ft), a járulékok (4.340.200 Ft) és a dologi kiadások (12.892.542 Ft) előirányzatát, illetve növelte a felhalmozási kiadások (3.467.058 Ft) előirányzatát.

**BERETTYÓÚJFALUI POLGÁRMESTERI HIVATAL:**

2018. évi bérkompenzáció: Jelen módosítással érintett időszakban a bérkompenzáció összege 1.808.039 Ft. A Polgármesteri Hivatalt megillető bérkompenzáció összege 137.421 Ft, mely intézményfinanszírozás keretében átadásra került az intézmény részére.

Előirányzat kiegészítés, visszavonás, átcsoportosítás:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Jogcím** | **Bevételek** | **Kiadások** | | | |
| **Személyi** | **Járulék** | **Dologi** | **Felhalmozási** |
| Közfoglalkoztatás támogatása | 5.665.900 | 5.162.551 | 503.349 |  |  |
| Saját bevétel | 385.793 | 322.839 | 62.954 |  |  |
| Előirányzat kiegészítés | 536.790 |  |  | 536.790 |  |
| Előirányzat átcsoportosítás | - | 1.107.371 | 6.646.527 | -8.222.421 | 468.523 |

Közfoglalkoztatás támogatása: Közfoglalkoztatás tekintetében 5.665.900 Ft támogatásban részesült a Polgármesteri Hivatal, melynek megfelelően a személyi kiadások előirányzatát 5.162.551 Ft-tal, a járulékok előirányzatát 503.349 Ft-tal szükséges megemelni.

Működési bevételek: A Polgármesteri Hivatal a jelen módosítást érintő időszakban 385.793 Ft működési bevételt realizált, mellyel szemben kiadási oldalon a személyi kiadások előirányzata 322.839 Ft-tal, a járulékok előirányzata pedig 62.954 Ft-tal került megemelésre.

Előirányzat kiegészítés: A dologi kiadások előirányzatát 536.790 Ft-tal szükséges megemelni (áthúzódó kötelezettségvállalások miatt).

Előirányzat átcsoportosítás jogcímen belül: A dologi kiadások előirányzata 8.222.421 Ft-tal csökken, a személyi kiadások előirányzata 1.107.371 Ft-tal, a járulékok előirányzata 6.646.527 Ft-tal, illetve a felhalmozási kiadások előirányzata 468.523 Ft-tal növekszik.

Az előterjesztéshez **1 db rendelet-tervezet** tartozik.

Berettyóújfalu, 2019. március 21.

Muraközi István

Polgármester

**Előzetes hatásvizsgálat**

**a 2018. évi költségvetési rendelet módosítására**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a költségvetési rendeletet előkészítő jegyzőnek előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérnie a szabályozás várható következményeit. Önkormányzati rendelet esetében az előzetes hatásvizsgálat eredményéről az önkormányzat képviselő-testületét kell tájékoztatni a rendelet elfogadását megelőzően.

**Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:**

A rendeletalkotással a hatályos jogszabályi rendelkezések figyelembe vételével valósul meg Berettyóújfalu Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendeletének aktualizálása. Ennek hatására a költségvetési rendeletünk a vizsgált időszak alatt bekövetkezett változásokat tételesen mutatja be mind a bevételek mind a kiadások tekintetében.

**Környezeti, egészségi hatása:**

A helyi költségvetési rendelet a város polgáraira, vállalkozásaira, szervezeti egységeire, intézményeire környezeti és egészségi hatásokat nem gyakorol.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

A rendeletmódosítás előkészítése, megalkotása többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

**A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A módosított rendelettel aktualizáljuk a város költségvetését érintő bevételeket és kiadásokat mind a központi támogatások, kormányzati döntések, mind a helyi hatáskörök tekintetében. A változások átvezetését követően reálisabb képet kaphatunk a város költségvetését, s gazdálkodását illetően.

**A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Berettyóújfalu, 2019. március 21.

Dr. Körtvélyesi Viktor

jegyző

**Berettyóújfalu Város Önkormányzata Képviselő-testületének**

**…./….. .(… . … .) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 23.) önkormányzati rendelet módosításáról

- TERVEZET -

Berettyóújfalu Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Berettyóújfalu Város Önkormányzata Pénzügyi Bizottsága, a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 4/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelet 18. §-ában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Berettyóújfalu Város Önkormányzata Humánpolitikai Bizottsága és Ügyrendi, Közrendvédelmi és Településfejlesztési Bizottsága, valamint a könyvvizsgáló véleményének kikérésével az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről az alábbiakat rendeli el:

**1. §**

A rendelet 2.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

1. A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését:

5 369 985 893 Ft Költségvetési bevétellel

6 016 113 560 Ft Költségvetési kiadással

-646 127 667 Ft Költségvetési egyenleggel

ebből:

-155 477 556 Ft működési hiány

-490 650 111 Ft felhalmozási hiány

689 971 768 Ft Finanszírozási bevétellel

43 844 101 Ft Finanszírozási kiadással

646 127 667 Ft Finanszírozási egyenleggel

ebből:

646 127 667 Ft finanszírozási többlet

**6 059 957 661 Ft Bevételi főösszeggel**

**6 059 957 661 Ft Kiadási főösszeggel**

állapítja meg.

**2. §**

A rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

3. § (5) Az Önkormányzat a kiadások között 140 000 Ft polgármesteri tartalékot állapít meg.

**3. §**

Ez a rendelet 2019. március 29-én lép hatályba, egyidejűleg Berettyóújfalu Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2018. (II. 23.) önkormányzati rendelete 1., 2., 2/a/I., 2/a/II., 2/b. és 3. számú mellékletei helyébe e rendelet 1., 2., 2/a/I., 2/a/II., 2/b, és 3. számú mellékletei lépnek.

**polgármester jegyző**

[Költségvetés módosítás mellékletei 2018.12.31..xlsx](https://link.berettyoujfalu.hu/20190328/K%F6lts%E9gvet%E9s m%F3dos%EDt%E1s mell%E9kletei 2018.12.31..xlsx)