ELŐTERJESZTÉS
A KÉPVISELŐ-TESTÜLET
2017. szeptember 27-i rendes ülésére

A napirendet tárgyaló ülés dátuma:	**2017. szeptember 27.**
A napirendet tárgyaló ülés:	**Képviselő-testület**
Előterjesztő:	**Kmetty Károly polgármester**
Az előterjesztést készítette:	**Batki Gabriella, gazdasági vezető**
A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:	**nyílt** / zárt
A napirendet tárgyaló ülés típusa-2	**rendes** / rendkívüli
A határozat elfogadásához szükséges többség típusát:	egyszerű **/ minősített**
A szavazás módja:	**nyílt** / titkos

A tárgyalandó témakör tárgya:
Őrbottyán Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 5/2017. (III. 01.) önkormányzati rendelet módosítása

1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR TÁRGYILAGOS ÉS TÉNYSZERŰ BEMUTATÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Őrbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2017. március 1-i ülésén elfogadta Őrbottyán Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 5/2017. (III. 01.) önkormányzati rendeletét. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az előirányzat-módosításokra az év közben realizált bevételek és azok felhasználása, a kiadási előirányzatokat érintő feladat átcsoportosítások, valamint a költségvetés elfogadását követően tett kötelezettségvállalásai miatt kerül sor.

1. Önkormányzatok működési támogatásai

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2017. évi kompenzációjáról szóló 432/2016. (XII. 15.) Kormányrendelet alapján támogatásként megfinanszírozott összeg az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek esetében a Magyar Államkincstár által közölt előirányzat-módosítási értesítő szerint kerül átvezetésre. Az előirányzatok személyi juttatások, Munkaadókat terhelő járulékok és az Őrbottyáni Napközi Otthonos Óvoda esetében az Őrbottyán és Kisnémedi Települések Köznevelési Társulásnak (továbbiakban: Társulás) átadott egyéb működési célú kiadásként jelennek meg.

A 2017. évi, 2017. augusztus 10-ig leközölt bérkompenzáció tételesen:

- önkormányzat: 83 108 Ft
- Polgármesteri Hivatal: 217 079 Ft
- Művelődési Ház és Könyvtár: 25 315 Ft
- Őrbottyáni GAMESZ: 186 552 Ft
- Társulás: 126 585 Ft

A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2016. évi kompenzációjáról szóló 400/2015. (XII. 15.) Kormányrendelet alapján 2017. évre áthúzódó támogatásként megfinanszírozott összeg az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek esetében szintén a Magyar Államkincstár által közölt előirányzat-módosítási értesítő szerint kerül átvezetésre a 2017. évi kompenzációhoz hasonlóan.

A 2016. évi áthúzódó bérkompenzáció tételesen:

- önkormányzat: 48 514 Ft
- Polgármesteri Hivatal: 55 880 Ft
- Művelődési Ház és Könyvtár: 14 097 Ft
- Őrbottyáni GAMESZ: 85 090 Ft
- Társulás: 46 736 Ft

Magyarország központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 2. számú mellékletében (A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása) és a 8. számú mellékletében (A személyes gondoskodást nyújtó szociális, gyermekvédelmi közfeladatot ellátó intézményt megillető támogatások) található részletes szabályozás a szociális ágazatban dolgozók illetményével és az őket megillető összevont pótlékkal kapcsolatban. E jogcímen kapott támogatás előirányzata miatt az Önkormányzat költségvetése Személyi juttatásokon és Munkaadókat terhelő járulékon növekedett 2 024 033 Ft-tal a 2017. augusztus 10-i információs lista szerint.

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról a művészeti, a közművelődési és a közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonyával összefüggő egyes kérdések rendezéséről szóló 9/2017. (I. 23.) számú Kormányrendelet alapján a Művelődési Ház és Könyvtár kulturális illetménypótlék kifizetéséhez 243 024 Ft előirányzatban részesült 2017. augusztus 10-ig.

A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatásaként 517 995 Ft került engedélyezésre és folyósításra, amit az önkormányzat irányítószervi támogatásként ad át a Művelődési Ház és Könyvtárnak.

A települési önkormányzatok közművelődési érdekeltségnövelő támogatásaként 310 000 Ft-ot nyert az önkormányzat az erre a célra kiírt pályázaton, melyet mobil színpad egy részének beszerzésére fogunk fordítani.

A polgármesteri béremelés különbözetének támogatása érdekében szükséges források biztosításáról szóló 1264/2017. (V.29.) Kormányhatározat szerint az önkormányzat a polgármesteri béremelés különbözetének címen támogatásban részesül. A Kormányhatározat szerint a támogatás több részletben kerül folyósításra. Jelen rendelet-módosításban szereplő összeg 807 050 Ft. Ez a teljes támogatás 50 %-a, a további folyósítás még két további két lépcsőben valósul meg.

A Településképi Arculati Kézikönyv készítéséhez kapcsolódó forrás biztosításához, Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény módosítását jelentő törvényjavaslatot az Országgyűlés 2017. júniusában elfogadta. Ennek megfelelően az arculati kézikönyv elkészítésének támogatására településenként 1 millió forintot hagytak jóvá.

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Kormányrendelet 32/A. §-a és a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (XII. 15.) Korm. rendelet (a továbbiakban együtt: 2017. évi illetményemelés) szerint 2017. január - 2017. november hónapra számfejtésre kerülő illetmény kifizetéséhez és annak szociális hozzájárulási adójához az óvodát fenntartó települési önkormányzatok és azok társulásai számára.

2017. augusztus 10-ig finanszírozott összeg 4 437 364 Ft, mely összeg a kompenzációhoz hasonlóan az Őrbottyán és Kisnémedi Települések Köznevelési Társulásnak átadott egyéb működési célú kiadásként jelenik meg.

2. A költségvetési rendelet alábbi előirányzat-átcsoportosításaihoz kérjük a képviselő-testület jóváhagyását:

Az Őrbottyáni GAMESZ vagyonkezelői feladataihoz kapcsolódó közüzemi díjakat, üzemeltetéshez kapcsolódó egyéb kiadásokat több esetben az önkormányzat egyenlítette ki, mert az átírások akadályokba ütköztek. Ezek miatt a GAMESZ költségvetéséből visszavonást kell eszközölni dologi kiadások tekintetében 561 776 Ft összegben. Továbbá kedvezőbb beszerzési ár kihasználása miatt a GAMESZ üzemeltetésébe később átkerült gépjárműveket az önkormányzat saját költségvetése terhére szerzett be. Ezek előirányzata is visszavonásra kerül, ami a beruházási kiadások tekintetében 2 510 000 Ft-t visszavonását jelenti.

További előirányzat-rendezés végrehajtása Őrbottyán Város Önkormányzat 2016. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 7/2017. (V.31.) számú önkormányzati rendeletében foglaltak jóváhagyása miatt szükséges mind az önkormányzat, mind pedig az intézmények tekintetében. A 2016. évben elnyert támogatások fel nem használt részének befizetési kötelezettségei miatt került még sor további előirányzat átcsoportosításra.

A Képviselő-testület által – az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének elfogadását követően hozott határozatok szerint az általános tartalékot érintően a költségvetésben az alábbi előirányzat-módosításokat kell végrehajtani:

adatok Ft-ban

Eredeti előirányzat	**5 324 478**
66-73/2017.(IV.26.) Jó tanuló, jó sportoló, Nyugdíjba vonulási Emléklap, Őrbottyán Város Díszpolgára, Őrbottyánért díj	-275 453
Módosított előirányzat	**5 049 025**

Ezeket a döntéseket a költségvetési rendelet normaszövegében és a kapcsolódó mellékletekben át-vezettük.

Kérem, hogy a Képviselő-testület a rendelet-tervezetet vitassa meg és fogadja el az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítását.

2. ELŐZMÉNYEK, A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖRBEN HOZOTT KORÁBBI KÉPVISELŐ-TESTÜLETI DÖNTÉSEK, ÉS AZOK VÉGREHAJTÁSÁNAK ÁLLÁSA

költségvetési rendelet elfogadása, a testület által a tárgyévben elfogadott határozatok

3. JOGSZABÁLYI HIVATKOZÁSOK

- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény

4. KÖLTSÉGKIHATÁSOK, ILLETVE A KIADÁS FEDEZETÉT BIZTOSÍTÓ KÖLTSÉGVETÉSI SOR MEGNEVEZÉSE

Mellékletek szerint

5. AZ ILLETÉKES BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

A Humánügyi Bizottság a rendelet-tervezetet a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

A Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság a rendelet-tervezetet a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Az Ügyrendi Bizottság a rendelet-tervezetet a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

6. HATÁROZATI JAVASLAT, RENDELET-TERVEZET

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:

Őrbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testületének…/2017. (…) önkormányzati rendelete Őrbotty-tyán Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 5/2017. (III. 01.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása:

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátása.

Költségvetési hatása:

Elfogadott módosítások szerint.

Környezeti, egészségi következményei:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

Adminisztratív tehernövelő hatása nincs a rendeletnek.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

Az Mötv-ben és Áht-ban előírt jogalkotási kötelezettség teljesítése.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Mulasztásos törvénysértés miatt felügyeleti bírság kiszabása, állami feladat finanszírozás lehívhatóságának elmaradása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Az önkormányzati rendelet alkalmazásának személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei biztosítottak

Őrbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testületének…/2017. (…) önkormányzati rendelete Őrbottyán Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 5/2017. (III. 01.) önkormányzati rendelet módosításáról

Őrbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikkének (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Őrbottyán Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 5/2017. (III. 01.) önkormányzati rendelet módosításáról az alábbiakat rendeli el:

1. §

Őrbottyán Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 5/2017. (III. 01.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. § (1)-(2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi költségvetését 1 298 578 819 Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, ezen belül a működési költségvetési előirányzat csoport összege 974 069 475 Ft, a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege 324 509 344 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi költségvetését 1 298 578 819 Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül a működési költségvetési előirányzat csoport összege 974 069 475 Ft, a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege 324 509 344 Ft.”

2. §

A Rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek költségvetési bevétele és kiadása:

a) önkormányzat 1 224 100 042 Ft,

b) Őrbottyáni Polgármesteri Hivatal 126 122 341 Ft,

c) Művelődési Ház és Könyvtár Őrbottyán 36 486 354 Ft,

d) Őrbottyáni Gazdasági és Műszaki Ellátó Szervezet 356 881 410 Ft.”

3. §

A Rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az évközi – előre nem tervezett – kiadásokra, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek kompenzálására általános tartalékot képez 5 049 025 Ft összegben.”

4. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

5. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Őrbottyán, 2017. szeptember …

I N D O K O L Á S

1. §

A § a kiadási és bevételi főösszegek módosítását tartalmazza részletes bontásban.

2. §

Ez a § a módosított kiadási és bevételi főösszeg figyelembevételével az Önkormányzat és költségvetési szerveinek módosított kiadásait és bevételeit határozza meg.

3. §

Ez a § az általános tartalék módosított előirányzatát tartalmazza.

4. §

A normaszöveg szöveges részébe foglalt módosításokat a kapcsolódó mellékletekben át kell vezetni, ezért a megfelelő mellékleteket is módosítani kell.

5. §

A rendelet hatályba léptető rendelkezéseit tartalmazza.

Őrbottyán, 2017. szeptember 13.