



Veresegyház Város Polgármestere

☎ 222112 Veresegyház, Fő út 35. 28-588-600 28-588-646


---

### ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2019. május ~~30~~-ai rendes/rendkívüli ülésére

Tárgy: Veresegyház Város Önkormányzatának 5/2018. (II.20.) számú költségvetési rendeletének módosítása

Készítette:

  
Szabó Katalin mb. pénzügyi osztályvezető

Látta és ellenjegyzi:

  
Garai Tamás jegyző

Tárgyalta:

Pénzügyi Bizottság  
Ügyrendi, Jogi és Közbiztonsági Bizottság

Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalható.

A döntés elfogadásához egyszerű/minősített döntés szükséges.

**ELŐTERJESZTÉS**  
**ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS**  
(2018. 12. 31.)

**Tisztelt Képviselő-Testület!**

Az előirányzat-módosítás adatai az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a GAMESZ-hoz tartozó költségvetési szervek költségvetésében 2018. december 31-i időponttal végrehajtott változtatásokat tartalmazzák.

**BEVÉTELEK**

**MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

**A működési költségvetési bevételek előirányzat csökkenése 415.310.876,- Ft a 2018.09.30-i módosított előirányzathoz képest.** Ez több tényező hatására alakult ki, melyek az alábbiak:

Működési célú támogatások	27.346.448,- Ft
Közhatalmi bevételek	-409.484.175,- Ft
Működési bevételek	-33.104.213,- Ft
Működési célú átvett pénzek	-68.936,- Ft

**A működési célú támogatások előirányzatának növekedését** több tényező váltotta ki az Önkormányzat költségvetésében. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, valamint a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összességében 28.250.019,- Ft-tal növekedett. A bérkompenzációra kapott támogatás 2.110.199,- Ft-tal, az kiegészítő működési célú támogatás államháztartáson belülről (hajléktalan szálló meghosszabbított nyitva tartásának támogatása, téli rezi csökkentésben nem részesülők támogatása) 2.800.000,- Ft-tal növelte az előirányzatot. A Misszióknak nyújtott működési célú visszatérítendő támogatás visszatérülése előirányzata csökkent 35.000.000 Ft összegben.

Mindezen tényezők együttesen 27.346.448,- Ft-tal növelték a működési célú támogatások előirányzatát, amit a 2.1.-2.10. számú melléklet részletesen tartalmaz.

**A közhatalmi bevételek előirányzata 2.828.415.825,- Ft-ra csökkent** 3.237.900.000 Ft-ról. A csökkenés az iparűzési adónem csökkenéséből adódik 438.344.334 Ft összegben. Növekedés jelentkezett a vagyoni típusú adóknál, a gépjármű adónál és az egyéb közhatalmi bevételeknél összesen 28.860.159,- Ft összegben. Az egyes adónemek előirányzatát a 2.11. számú melléklet tartalmazza.

**A működési bevételek előirányzat csökkenése 33.104.213,- Ft, mely változás az alábbi területeken jelenik meg:**

– készletértékesítés	-515.951,- Ft
– kiszámlázott és továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke	55.236.634,- Ft
– tulajdonosi bevételek	-217.800,- Ft

– Ellátási díjak	3.378.204,- Ft
– kiszámlázott áfa és áfa visszatérítés	-113.211.857,- Ft
– befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel	-418.038,- Ft
– egyéb működési bevételek	22.644.595,- Ft

Az előirányzatok változását részletesen a 2. számú melléklet tartalmazza.

**Az államháztartáson kívülről működésre átvett pénzek előirányzata csökkent 68.936,- Ft-tal a III. negyedéves módosított előirányzathoz képest. (Részletezését a 2.13. számú melléklet tartalmazza.)**

**A működési költségvetési bevételek előirányzata 5.401.423.911,- Ft 2018.12.31-én.**

#### **FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK**

**A felhalmozási célú támogatások előirányzata 83.900.000,- Ft-tal csökkent. (Részletezést a 3.4. számú melléklet tartalmazza.)** A Piros óvoda felújítására kapott előirányzat csökkent 84.500.000,- Ft-tal és növekményként jelenik meg a Kubinyi Ágoston program keretében kapott múzeumi támogatás 600.000,- Ft összegben.

**A felhalmozási bevételek előirányzata csökkent 378.815.733,- Ft-tal a III. negyedéves módosított előirányzathoz képest. A csökkenés oka az ingatlan értékesítések elmaradása a tervezett szinthez képest.**

**A felhalmozási célú átvett pénzek előirányzata 14.418.988,- Ft-tal növekedett. Részletezését a 3.5. és a 3.6. számú melléklet tartalmazza.**

**A felhalmozási költségvetési bevételek előirányzat csökkenése 448.296.745,- Ft, melyet a fentiekben ismertetett tényezők váltottak ki. Így 962.168.369,- Ft-ra módosult az előirányzat 2018.12.31-én**

**A finanszírozási bevételek előirányzatának növekedése 750.981.4074 Ft, mely tartalmazza a folyószámlahitel igénybevételét, illetve államháztartáson belüli megelőlegezés összegét.**

**A hitelek állományának részletezését a 31. számú melléklet tartalmazza.**

**Összességében az Önkormányzat bevételi előirányzatának csökkenése a 2018.09.30-ai előirányzat módosításhoz viszonyítva 112.626.214,- Ft volt. 2018.12.31-én összeségében az önkormányzat bevételi előirányzat összege 12.483.159.646,- Ft.**

#### **KIADÁSOK**

##### **MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**

**A személyi juttatások előirányzata 64.137.466,- Ft csökkenést mutat, mely az alábbi tételeket tartalmazza:**

– foglalkoztatottak személyi juttatása	-72.115.409,- Ft
– külső személyi juttatások	7.977.943,- Ft

**A munkaadót terhelő járulékok előirányzata 10.075.898,- Ft-tal csökkent, amit a személyi juttatások csökkenése okozott.**



**A dologi kiadások előirányzatának csökkenése 232.524.895,- Ft.** Változás szinte valamennyi dologi kiadásnál megfigyelhető:

– készletbeszerzés	6.026.567,- Ft
– kommunikációs szolgáltatások	-1.334.487,- Ft
– szolgáltatások kiadásai	-52.882.363,- Ft
– kiküldetés, reklám- és propagandakiadások	-941.178,- Ft
– előzetesen felszámított áfa	-23.901.744,- Ft
– fizetendő áfa	-150.893.544,- Ft
– kamat és egyéb pénzügyi műveletek	7.074.174,- Ft
– egyéb dologi kiadások	-15.672.320,- Ft

**Az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 927.948,- Ft-tal csökkent a III. negyedévhez képest.** Ennek részletezését a 10.2. számú melléklet tartalmazza.

**Egyéb működési kiadások előirányzata 191.259.696,- Ft-tal csökkent.** Ebből a tartalék előirányzatának csökkenése 190.150.123,- Ft. A működési célú támogatások, kölcsönök államháztartáson belülre 13.550.535,- Ft-tal nőtt, az államháztartáson kívülre adott támogatások 14.291.363,- Ft összegben csökkent, a működési visszatérítendő támogatások összege 368.745,- Ft-tal csökkent. Ezek részletezését a 10.3.-10.8. számú melléklet tartalmazza.

**A működési költségvetési kiadások előirányzata összességében 498.925.903,- Ft csökkenést mutat 2018.12.31-én III. negyedéves előirányzathoz képest. Összeségében 4.517.972.396,- Ft a működési költségvetési kiadások előirányzata 2018.12.31-én.**

## **FELHALMOZÁSI KIADÁSOK**

**A beruházási kiadások előirányzatának csökkenése 165.441.767,- Ft,** A beruházási kiadások előirányzata tételenkénti részletezését a 14. számú melléklet tartalmazza. 2018.12.31-én a beruházási kiadások előirányzata 1.063.355.381,- Ft.

**A felújítási kiadások előirányzatának csökkenése 37.842.726,- Ft.** Ennek tételenkénti részletezését a 15. számú melléklet mutatja be. 2018.12.31-én a felújítási kiadások előirányzata 185.650.916,- Ft.

**Egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 134.250.740,- Ft csökkenést mutat.** Az előirányzatot csökkentette a Kézilabda csarnok építésére adott támogatás, mivel az építés nem kezdődött meg 2018-ban. A részletezést a 16. számú melléklet tartalmazza.

**A felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 337.535.233,- Ft-tal csökkent. A 2018.12.31-i előirányzat 1.857.698.827,- Ft.**

**A finanszírozási kiadások előirányzata 723.834.922,- Ft-tal növekedett,** ami az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének előirányzat növekedéséből adódik, és a folyószámla hitelek törlesztéséből.

**Az irányító szervi támogatás előirányzata, ami az intézmények finanszírozását jelenti, 195.799.015,- Ft-tal csökkent.** Ennek intézményenkénti megoszlása az alábbiak szerint alakul:

Polgármesteri Hivatal	-5.795.961,- Ft
GAMESZ	-139.710.029,- Ft
Meseliget Bölcsőde	-31.542.901,- Ft

Kéz a Kézben Óvoda	-18.509.257,- Ft
Könyvtár	-1.043.625,- Ft
Művelődési Ház	7.094.569,- Ft
Idősek Otthona	-6.291.811,- Ft

A csökkenés oka a személyi juttatásoknál és a kapcsolódó járulékoknál jelentkező előirányzat csökkenés.

**Az Önkormányzat kiadási előirányzatának csökkenése a IV. negyedévben a 2018.09.30-ai előirányzat módosításhoz viszonyítva 112.626.214,- Ft volt, melynek következtében a költségvetési főösszeg 12.483.159.646,- Ft-ra módosult.**

**Kérem a tisztelt képviselő-testületet a fentiekben ismertetett 2018. 12. 31-i előirányzat módosítás és a csatolt rendelettervezet elfogadására.**

**Rendeletalkotási javaslat:**

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a .../2019. (V.....)számú rendeletét a 5/2018. (II.20.) számú, az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítására.

Határidő: azonnal

Felelős: Pásztor Béla polgármester

Kihirdetésért felelős: Garai Tamás jegyző

Veresegyház, 2019. május 28.

  
Pásztor Béla  
polgármester

**Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő- testületének**  
**.../2019. (.....) sz. ÖR. rendelete**  
**az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint a 2011. évi CXCV. törvény 34 § (1) bekezdése alapján a következőket rendeli el:

**I. FEJEZET**

**Az Önkormányzat bevételei**

**1. §**

- (1) A rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi **működési költségvetési bevételét 5.816.734.787,- Ft helyett 5.401.423.911,- Ft-ban** állapítja meg.
- (2) A rendelet 2. § (2) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép: A **felhalmozási költségvetési bevétel** összegét **1.410.465.114,-Ft helyett 962.168.369,-Ft-ban** állapítja meg a képviselő-testület.
- (3) A rendelet 2. § (3) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A **finanszírozási bevétel** összegét **5.368.585.959,- Ft helyett 6.119.567.366,- Ft-ban** állapítja meg a képviselő-testület.
- (4) A rendelet 2. § (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi **bevételi főösszegét 12.595.785.860,- Ft helyett 12.483.159.646,- Ft-ban** állapítja meg.
- (5) A rendelet 2. § (5) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételből a költségvetési szervek működési költségvetési bevétele:

Önkormányzat	4.772.574.296,- Ft-ról	4.284.599.360,- Ft-ra	változik
Polgármesteri Hivatal	18.303.287,- Ft-ról	18.773.146,- Ft-ra	változik
GAMESZ	703.699.208,- Ft-ról	767.186.771,- Ft-ra	változik
Kéz a Kézben Óvoda	121.584.571,- Ft-ról	121.184.609,- Ft-ra	változik
Meseliget Bölcsőde	30.600.000,- Ft-ról	35.378.499,- Ft-ra	változik
Kölcsey Ferenc Könyvtár	1.020.000,- Ft-ról	1.280.238,- Ft-ra	változik
Váci Mihály Művelődési Ház	36.533.605,- Ft-ról	40.601.468,- Ft-ra	változik
Idősek Otthona	132.419.820,- Ft		változatlan

- (6) A rendelet 2. § (6) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A 2. § (1) valamint a 2. § (2) bekezdésében megállapított bevételek előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, továbbá az önként vállalt, kötelező és állami feladatok kormányzati funkciókénti részletezését e rendelet 1. valamint a 2-3. és az 5-9. számú melléklete szerint módosítja.



## II. FEJEZET

### Az önkormányzat kiadásai

#### 2. §

- (1) A rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi **működési költségvetési kiadásait 5.016.898.299,- Ft helyett 4.517.972.396,- Ft-ban** állapítja meg.
- (2) A rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi **felhalmozási költségvetési kiadását 2.195.234.060,- Ft helyett 1.857.698.827,- Ft-ban** állapítja meg.
- (3) A rendelet 3. § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi **finanszírozási kiadások összegét 5.383.653.501,- Ft helyett 6.107.488.423,- Ft-ban** állapítja meg.
- (4) A rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi **kiadási főösszegét 12.595.785.860,- Ft helyett 12.483.159.646,- Ft-ban** állapítja meg.
- (5) A rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: A 3. § (1) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek működési költségvetési kiadása:

Önkormányzat	1.893.700.571,- Ft-ról	1.499.390.388,- Ft-ra	változik
Polgármesteri Hivatal	520.705.491,-Ft-ról	515.635.145,-Ft-ra	változik
GAMESZ	1.133.620.939,-Ft-ról	1.069.918.115,-Ft-ra	változik
Kéz a Kézben Óvoda	837.550.539,-Ft-ról	821.167.810,-Ft-ra	változik
Meseliget Bölcsőde	189.457.799,- Ft-ról	167.027.130,-Ft-ra	változik
Kölcsey Ferenc Könyvtár	26.539.007,- Ft-ról	25.743.840,-Ft-ra	változik
Váci Mihály Művelődési Ház	150.221.334,-Ft-ról	160.573.659,-Ft-ra	változik
Idősek Otthona	265.102.619,-Ft-ról	258.516.309,-Ft-ra	változik

- (6) A rendelet 3. § (6) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: A 3. § (2) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek felhalmozási költségvetési kiadása:

Önkormányzat	1.856.349.399,- Ft-ról	1.537.333.401,- Ft-ra	változik
Polgármesteri Hivatal	13.567.600,-Ft-ról	13.311.844,-Ft-ra	változik
GAMESZ	256.696.446,-Ft-ról	244.176.804,-Ft-ra	változik
Kéz a Kézben Óvoda	9.904.437,-Ft-ról	7.377.947,-Ft-ra	változik
Meseliget Bölcsőde	8.016.500,- Ft-ról	3.862.767,-Ft-ra	változik
Kölcsey Ferenc Könyvtár	4.297.769,-Ft-ról	4.309.549,-Ft-ra	változik
Váci Mihály Művelődési Ház	1.680.000,- Ft-ról	2.490.107,-Ft-ra	változik
Idősek Otthona	44.721.909,-Ft-ról	45.016.408,-Ft-ra	változik

- (7) A rendelet 3. § (7) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A 3. § (1), valamint a 3. § (2) bekezdésében megállapított kiadások előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, továbbá az önként vállalt, kötelező és állami feladatok kormányzati funkciókénti részletezését e rendelet 1., valamint a 10-13. számú melléklete szerint módosítja.

### 3. §

- (1) A 4. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi beruházási kiadásait **1.228.797.148,- Ft helyett 1.063.355.381- Ft-ban** állapítja meg.
- (2) A 4. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A beruházási kiadási előirányzat célonkénti részletezését a 14. számú melléklet szerint módosítja.
- (3) A 2018. évi felújítási kiadások összegét **223.493.642,-Ft helyett 185.650.916,-Ft-ban** állapítja meg.
- (4) A 4. § (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A felújítási kiadási előirányzat célonkénti részletezését a 15. számú melléklet szerint módosítja.

### 4. §

- (1) A 5. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
Az önkormányzat a 2018. évi intézményfinanszírozás összegét **2.403.897.113,- Ft helyett 2.208.098.098,- Ft-ban** állapítja meg.
- (2) A 5. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
Az intézményfinanszírozás részletezését a 4. számú melléklet szerint módosítja.

### 5. §

- (1) A 6. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A képviselő-testület az alapítványok, társadalmi szervezetek, sportszervezetek, egyházak és egyéb szervezetek számára **működési célú pénzeszköz átadását államháztartáson kívülre 129.869.568,- Ft összeg helyett 115.578.205,- Ft összegben** állapítja meg, egyéb működési célú támogatások **államháztartáson belülre 97.674.540,- Ft összeg helyett 111.225.075,-Ft összegben** állapítja meg. A **működési célú visszatérítendő támogatások összegét államháztartáson kívülre 10.000.000,-Ft összegben** biztosítja.
- (2) A 6. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A **felhalmozási célú átadott pénz 742.943.270,- Ft összeg helyett 608.692.530,- Ft összegben** állapítja meg a képviselő-testület.
- (3) A 6. § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A támogatások és az átadott pénzek részletezését a 10.6., 10.7, 10.8. és 16. számú melléklet szerint módosítja.

### 6. §

- (1) A 7. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása **956.210.189,- Ft helyett 989.370.407,-Ft összegben** állapítja meg.
- (2) A 7. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását az 2.1.-2.6. számú melléklet szerint módosítja.



## 7. §

- (1) A 8. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: Az önkormányzatot megillető átengedett központi adóbevételek 2018. évi összege **81.822.535,-Ft**
- (2) A 8. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép: Az átengedett központi adók részletezését a 2.11. számú melléklet tartalmazza.

## 8. §

- (1) A 9 § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A 2018. évi általános tartalék összegét **120.150.123,- Ft** helyett **0,- Ft** összegben a 2018. évi céltartalék összegét **70.000.000,-Ft** helyett **0,-Ft** összegben állapítja meg a képviselő-testület.

## 9. §

- (1) A 10 § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A képviselő-testület az intézmények jóváhagyott létszámkeretét e rendelet 28. számú melléklete szerint módosítja.
- (2) A 10 § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A képviselő-testület az intézmények engedélyezett közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 29. számú melléklete szerint módosítja.

## 10. §

- (1) A 11. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
Azon fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt a 20. melléklet szerint módosítja.
- (2) A 11. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatását a 27. számú melléklet szerint módosítja.
- (3) A 11. § (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A saját bevételek kimutatását a 21. számú melléklet szerint módosítja.
- (4) A 11. § (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
Az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegét a 22. számú melléklet szerint módosítja.

## 11. §

- (1) A 11. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A többéves kihatással járó döntések számszerűsítésének bemutatását a képviselő-testület a 19. számú melléklet szerint módosítja.

## 12. §

- (1) A 12. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A 2018. évi költségvetés előirányzat felhasználási ütemtervét a képviselő-testület a 24. számú melléklet szerint módosítja.

### **13. §**

- (1) A 14. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
A közvetett támogatások tervezett összegét a 25. számú melléklet szerint módosítja a képviselő-testület.

### **14. §**

- (1) A 15. § helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
Az Európai Unió finanszírozással megvalósuló projektek bevételeinek és kiadásainak célonkénti részletezését 26. sz. melléklet szerint módosítja.

### **15. §**

- (1) A 16 § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
Az adott kölcsönök 2018. 12. 31-i állományát a 30. számú melléklet szerint módosítja képviselő-testület.
- (2) A 16 § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:  
Az önkormányzat 2018.12.31-én fennálló hitel és kölcsönállományát a 31. számú melléklet szerint módosítja a képviselő-testület.

### **Záró rendelkezések**

### **16. §**

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.
- (2) A rendelet kihirdetéséről, és az e rendeletben foglaltak végrehajtásáról a jegyző köteles gondoskodni.

Veresegyház, 2019. május 28.

**Garai Tamás**  
jegyző

**Pásztor Béla**  
polgármester