

ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET 2020. AUGUSZTUS 31-ÉN TARTANDÓ ÜLÉSÉRE

Tárgy: a 2020. évi költségvetési rendelet módosítása, indoklás.

Előkészítésben részt vett: Jenei Zoltánné pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése szerint: „A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.”

A jelent költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés **29 692 414 Ft** összegű előirányzat módosítást (növelést) tartalmaz.

Módosító tételek:

Önkormányzat működési támogatásai	17 954 450 Ft
Működési célú támogatások bevételei áht-n belül	5 787 426 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 950 538 Ft

A jelenlegi előirányzat módosítás 2,8 %-os előirányzat növelést jelent.

A tervezett rendeletmódosítás főbb jellemzői:

1. Önkormányzatok működési támogatásai előirányzata 17 954 450 Ft-tal nő. Ebből 1 839 375 Ft összevont szociális ágazati pótlék, amely a Naplemente Idősek Otthona intézmény dolgozói részére került kifizetésre. A 2020. évi bérkompenzáció növekedés 246 046 Ft minden olyan önkormányzati dolgozó részére kifizetésre került, aki jogszabály alapján arra jogosult. A kulturális illetménypótlék 152 986 Ft összegben a közművelődési intézményben dolgozók bérét egészíti ki.

A 305/2020.(VI.30.) Kormányrendelet alapján kapott kiegészítő támogatás 14 839 379 Ft összegben. Ennek megoszlása:

- Önkormányzati hivatal működésének támogatása: 676 859 Ft
- Köznevelési feladatok támogatása: 6 912 400 Ft
- Szociális étkeztetés: 115 000 Ft
- Mini bölcsőde: 230 000 Ft
- Bentlakásos ellátás szakmai dolgozók bértámogatása: 3 384 000 Ft
- Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás: 1 450 240 Ft
- Tel-i önk. nyilvános könyvtári és közműv.fel.támog: 2 070 880 Ft

Az 51/2020.(III. 20.) Kormányrendelet alapján a mini bölcsődére 972 000 Ft többlettámogatást kaptunk.

Az állami támogatás májusi módosítása hatására 95 336 Ft csökkenéssel kell számolnunk, melynek összetétele:

- Óvodapedagógusok bértámogatása: 1 311 450 Ft
- Óvodaműködtetési támogatás: 360 380 Ft
- Mini bölcsőde üzemeltetési támogatása: - 1 102 000 Ft
- Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása: - 660 000 Ft

- Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása: 8 514 Ft
- Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése: - 13 680 Ft

2. Az egyéb működési célú támogatások a nyári diákmunka keretében foglalkoztatott 16 év feletti és 25. év alatti nappali tagozaton tanuló 2020. július 6. és augusztus 05. között 40 főre, valamint 2020. július 13. és augusztus 12. között 1 főre kötött hatósági szerződésekben szereplő 5 787 426 Ft összeget tartalmazza. A nyári diákmunkások éves átlagos statisztikai állományi létszáma 3 fő, amely az önkormányzat létszám előirányzatát növeli.
3. A felhalmozási célú átvett pénzeszközök között a civil szervezeteknek LEADER pályázatok megvalósításához adott visszatérítendő támogatás visszafizetésének tervezett összegét tartalmazzák, amelyekről a testületi (polgármesteri) döntés június 30-ig megszületett.

Elek Város Óvoda-Bölcsőde saját költségvetését **2 389 602 Ft**-tal kérjük megemelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

- Intézmény finanszírozás 2 389 602 Ft

Kiadási oldalon:

- (1) Bérkompenzáció
- Személyi juttatások 56 400 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó 9 870 Ft
- (2) Kiegészítő támogatás (pótlékra)
- Személyi juttatások 2 585 855 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó 9 977 Ft
- (3) Májusi felmérés (bölcsőde)
- Dologi kiadások - 1 102 000 Ft
- (4) Bölcsőde kiegészítő támogatás
- Dologi kiadások 829 500 Ft
- (5) Saját hatáskörű előirányzat módosítás
- Beruházási kiadások 54 500 Ft
- Dologi kiadások - 54 500 Ft

Reibel Mihály Városi Művelődési Központ és Könyvtár saját költségvetését **2 626 459 Ft**-tal kérjük megemelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

- Intézmény finanszírozás 2 626 459 Ft

Kiadási oldalon:

- (1) Kulturális illetménypótlék
- Személyi juttatás 130 200 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó 22 786 Ft
- (2) Saját hatáskörű előirányzat módosítás
- Személyi juttatás (Jutalom, szabadságmegváltás) 1 546 905 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó 270 708 Ft
- Személyi juttatás (mb. int. vezető bérkülönbözet) 575 000 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó 80 860 Ft

Naplemente Idősek Otthona saját költségvetését **2 520 462 Ft**-tal kérjük megemelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

- Intézmény finanszírozás 2 520 462 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Összevont szociális ágazati pótlék
- Személyi juttatások 1 574 512 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó 264 863 Ft
(2) Bérkompenzáció
- Személyi juttatások 95 100 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó 16 643 Ft
(3) Májusi felmérés (gyermekétkezés, szünidei étkezés)
- Dologi kiadások - 665 166 Ft
(4) Kiegészítő támogatás
- Dologi kiadások 1 234 510 Ft
(5) Saját hatáskörű előirányzat módosítás
- Beruházási kiadások 336 349 Ft
- Felújítási kiadások 508 000 Ft
- Dologi kiadások - 844 349 Ft

Eleki Közös Önkormányzati Hivatal saját költségvetését **501 391 Ft**-tal kérjük megemelni az alábbiak szerint:

Bevételi oldalon:

- Intézmény finanszírozás 501 391 Ft

Kiadási oldalon:

(2) Bérkompenzáció
- Személyi juttatások 29 100 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó 8 093 Ft
(3) Diploma megszerzése a 101/2020.(IV.10.) Kormányrendelet alapján
- Személyi juttatás 404 500 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó 62 698 Ft

Az önkormányzat saját költségvetését 29 692 414 Ft-tal kérjük megemelni az alábbiak szerint.

Bevételi oldalon:

- Önkormányzat működési támogatásai 17 954 450 Ft
- Működési célú támogatások bevételei áht-n belül 5 787 426 Ft
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 5 950 538 Ft

Kiadási oldalon:

(1) Szociális összevont ágazati pótlék
- Intézményfinanszírozás 1 839 375 Ft
(2) Kulturális illetménypótlék
- Intézményfinanszírozás 152 986 Ft

(3) Bérkompenzáció	
- Intézményfinanszírozás	212 206 Ft
- Személyi juttatások	28 800 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	5 040 Ft
(4) Állami támogatás májusi felmérés	
- Intézményfinanszírozás	- 1 767 166 Ft
- Tartalék	1 671 830 Ft
(5) Kiegészítő támogatás a 305/2020.(VI.30.) Kormányrendelet alapján	
- Intézményfinanszírozás	5 901 222 Ft
- Tartalék	8 938 157 Ft
(6) Bölcsőde kiegészítő támogatás a 51/2020.(III. 20.) Kormányrendelet alapján	
- Intézményfinanszírozás	829 500 Ft
- Tartalék	142 500 Ft
(7) Nyári diákmunka	
- Személyi juttatások	5 010 750 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	776 676 Ft
(8) Civil szervezetek részére támogatás LEADER pályázathoz	
- Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás	5 950 538 Ft
(9) Eleki Közös Önkormányzati Hivatal diplomaszerzés miatti módosítás	
- Intézmény finanszírozás	467 198 Ft
- Tartalék	- 467 198 Ft
(10) Reibel Mihály Városi Művelődési Központ és Könyvtár (vezető váltáshoz kapcsolódó kiadások módosítása)	
- Intézményfinanszírozás	402 593 Ft
- Tartalék	- 402 593 Ft
(11) Saját hatáskörű előirányzat módosítás	
- Beruházás	639 187 Ft
- Felújítás	140 381 Ft
- Tartalék	- 779 568 Ft

Elek, 2020. augusztus 10.

Szelezsán György
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

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

A rendelet-tervezet címe:

Elek Város Önkormányzatának a/2020. (.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület költségvetési rendelete biztosítja a választópolgárok számára az önkormányzat és intézményeinek 2020. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak, pénzügyi-gazdálkodási működésének megismerhetőségét. A költségvetés a település fennmaradása, a kötelező feladatok ellátása érdekében jelentős hatással bír. A legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés volt, illetve a hiány csökkentése a lehetőségekhez mérten.

Költségvetési hatása: A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával várhatóan az önkormányzatnak a működése zavartalanul biztosítható.

Környezeti, egészségi következményei: Nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek, az adminisztrációs terhek nem növekednek.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet módosításának szükségessége: MÁK előirányzat módosítás, képviselő-testületi határozatok átvezetése, saját hatáskörű előirányzat módosítások átvezetése

A rendelet módosításának elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** *nincs*
- **szervezeti:** *nincs*
- **tárgyi:** *nincs*
- **pénzügyi:** *nincs*

2. Indoklás

Az államháztartásról szóló törvény 34. § (4) bekezdése előírja, hogy a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti 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 önkormányzat 2020. évi költségvetésről szóló helyi rendelet módosítás céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2020. évi gazdálkodásának keretei.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

3. Véleményeztetés

A rendelet tervezetét véleményeztetési kötelezettség terheli. A tervezetet a Pénzügyi és Társadalmi Kapcsolatok Bizottsága véleményezte. A véleményét melléklet tartalmazza.

Kelt: Elek, 2020. augusztus 11.

P.H.

Dr. Kerekes Éva
jegyző

ELEK VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

...../2020. (.....) rendelete

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.25.) rendelet módosításáról

Elek Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.25.) számú rendeletét (továbbiakban R) az alábbiak szerint módosítja.

1. §

A 2020. április 1. és június 30. között pótelőirányzatként biztosított állami támogatások, átvett pénzeszközök, valamint a saját bevételek előirányzatának növelése miatt a R 2. § (1) bekezdésében megállapított

Költségvetési bevételek	29 692 414 Ft-tal
Költségvetési kiadását	29 692 414 Ft-tal
Finanszírozási bevételek	0 Ft-tal
Finanszírozási kiadását	0 Ft-tal

módosítja.

2. §

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

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését:

837 375 932 Ft	Költségvetési bevétellel
1 075 571 254 Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
238 195 322 Ft	Költségvetési egyenleggel
142 350 505 Ft	- ebből működési hiánnyal
111 439 926 Ft	felhalmozási hiánnyal
<hr/>	
255 468 848 Ft	Finanszírozási bevétellel
17 273 526 Ft	Finanszírozási kiadással
238 195 322 Ft	Finanszírozási egyenleggel

a bevételek és kiadások **főösszegét 1 092 844 780 Ft-ban** állapítja meg.

3. §

A R. 1.1. melléklet helyébe jelen rendelet 1.1. melléklete lép.

4. §

A R. 1.2. melléklet helyébe jelen rendelet 1.2. melléklete lép.

5. §

A R. 1.3. melléklet helyébe jelen rendelet 1.3. melléklete lép.

6. §

A R. 1.4. melléklet helyébe jelen rendelet 1.4. melléklete lép.

7. §

A R. 2.1. melléklet helyébe jelen rendelet 2.1. melléklete lép.

8. §

A R. 2.2. melléklet helyébe jelen rendelet 2.2. melléklete lép.

9. §

A R. 6. melléklet helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.

10. §

A R. 7. melléklet helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.

11. §

A R. 8. melléklet helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.

12. §

A R. 9.1. melléklet helyébe jelen rendelet 6.1. melléklete lép.

13. §

A R 9.1.1. melléklete helyébe jelen rendelet 6.1.1. melléklete lép.

14. §

A R 9.1.2. melléklete helyébe jelen rendelet 6.1.2. melléklete lép.

15. §

A R 9.1.3. melléklete helyébe jelen rendelet 6.1.3. melléklete lép.

16. §

A R. 9.2. melléklet helyébe jelen rendelet 6.2. melléklete lép.

17. §

A R. 9.2.1. melléklet helyébe jelen rendelet 6.2.1. melléklete lép.

18. §

A R. 9.2.2. melléklet helyébe jelen rendelet 6.2.2. melléklete lép.

19. §

A R. 9.2.3. melléklet helyébe jelen rendelet 6.2.3. melléklete lép.

20. §

A R. 9.3. melléklet helyébe jelen rendelet 6.3. melléklete lép.

21. §

A R. 9.3.1. melléklet helyébe jelen rendelet 6.3.1. melléklete lép.

22. §

A R. 9.3.2. melléklet helyébe jelen rendelet 6.3.2. melléklete lép.

23. §

A R. 9.3.3. melléklet helyébe jelen rendelet 6.3.3. melléklete lép

24. §

A R. 9.4. melléklet helyébe jelen rendelet 6.4. melléklete lép.

25. §

A R. 9.4.1. melléklet helyébe jelen rendelet 6.4.1. melléklete lép.

26. §

A R. 9.4.2. melléklet helyébe jelen rendelet 6.4.2. melléklete lép.

27. §

A R. 9.4.3. melléklet helyébe jelen rendelet 6.4.3. melléklete lép.

28. §

A R. 9.5. melléklet helyébe jelen rendelet 6.5. melléklete lép.

29. §

A R. 9.5.1. melléklet helyébe jelen rendelet 6.5.1. melléklete lép.

30. §

A R. 9.5.2. melléklet helyébe jelen rendelet 6.5.2. melléklete lép.

31. §

A R. 9.5.3. melléklet helyébe jelen rendelet 6.5.3. melléklete lép.

32. §

A R. 5. tájékoztató helyébe jelen rendelet 7. melléklete lép.

(1) Ez a rendelet kihirdetés napján lép hatályba.

.....
Jegyző

.....
polgármester