



RÉTSÁG VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2651 Rétság, Rákóczi út 20. Telefon: 35/550-100

www.retsag.hu Email: hivatal@retsag.hu

Előterjesztést készítette: Fodor Rita Mária

Előterjesztő: Mezőfi Zoltán polgármester

2020. évi költségvetés módosítása

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2020. szeptember 15-i ülésére

Tárgyalja	Ülés	Szavazás
<input type="checkbox"/> Szociális bizottság	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt	<input checked="" type="checkbox"/> Nyílt szavazás
<input checked="" type="checkbox"/> Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság	<input type="checkbox"/> Zárt	<input type="checkbox"/> Titkos szavazás
<input type="checkbox"/> Közbeszerzési Bizottság		<input type="checkbox"/> Egyszerű többség
<input checked="" type="checkbox"/> Képviselő-testület		<input checked="" type="checkbox"/> Minősített többség

1. A tárgyalandó témakör tárgyilagos és tényszerű bemutatása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az állami támogatás változása, átvett pénzeszközök és testületi döntések és technikai átvezetések, indokolják a 2020. évi költségvetés módosítását.

Bevételek:

Állami támogatás bérkompenzációra 296 100 Ft-ot, szociális ágazati pótlékra 6 230 544 Ft-ot, kulturális ágazati pótlékra 1 920 199 Ft-ot, Kulturális feladatok kiegészítő támogatásra 357 000 Ft-ot kaptunk többlettámogatásként. Az ágazati pótlékok az eredeti költségvetésben tervezésre kerültek, a támogatás előirányzata költségvetési tartalékunkat növeli.

A koronavírus járvány miatt a gépjárműadó 100 %-ban központi bevétel lett, ezért a tervezett 8 800 000 Ft zárolását el kell végezni.

Az éves költségvetés tervezésekor még csak bankszámla egyenlegeink állnak rendelkezésre. A számviteli szabályok szerinti pénzmaradvány az éves beszámoló elkészítésekor válik ismertté. 11.582.025 Ft korrekció indokolt.

A bölcsődepályázat támogatása esetében technikai átvezetést kell végrehajtanunk COFOG-ok között.

Az átvett pénzeszközök miatt többletelőirányzat biztosítása indokolt a COVID járvány miatt az egészségügyben dolgozók bruttó 500.000 Ft-os elismerése és annak járuléka miatt. A nyári diákmunka támogatására az igényelt létszám után került ütemezésre támogatás. A szerény érdeklődés miatt a tényleges elszámolást követően kell majd rendezni mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatot. A védőnői kötelező béremelés miatt 1.437.600 Ft többlettámogatás került ütemezésre. A feladat végleges finanszírozása függvényében, a teljesítéshez mérten év végén még szükség esetén korigálunk.

Kiadások

- Néhány dolgozót még érint a központi bérkompenzáció. Állami támogatás terhére a védőnői szolgálatnál, a városüzemeltetési csoportnál került feladásra bér- illetve járulék összeg
- az állami támogatás növekedése és a gépjárműadó zárolása miatt korigálásra kerül a tartalék összege.

Az állami támogatás elszámolása során a költségvetés színvonala 3.843 Ft-tal emelkedett.

Testületi hatáskörben:

- 50/2020. (VI.18.) Kt. határozat: Zöld város pályázat önrészához 69 739 016 Ft + áfa összeg került biztosításra

- Óvoda vizesblokk felújítására 20 906 472 Ft + áfa összeg került biztosítására
- A KRESZ parkban mobil WC bérlésére 130 810 fedezetet biztosított a Képviselő-testület
- 58/2020 (VII.14.) Kt. határozat: a Polgármesteri Hivatal jegyzője részére - finanszírozás keretében – kényszerintézkedésekre 3 000 000 Ft biztosítása történt meg.
- 62/2020 (VII.14.) Kt. határozat: Önkormányzati béremelés és járuléka jogcímen összesen 16.535.633 Ft került biztosításra, melynek a COFOG-onkénti felosztását tartalmazza a tervezet
- 62/2020 (VII.14.) Kt. határozat: a központi COVID többletjuttatásból két fő maradt ki. Összesen 750.000 Ft + járulék összeget az egyenlő bánásmód jegyében a Képviselő-testület saját forrásból biztosított. Szintén e határozatban ismerte el a Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal kitaró, többletmunkáját a járvány idején. 3.723.403 Ft többletelőirányzat került biztosításra cafetéria többletként.
- 69/2020.(VII.14.) Kt. határozat: A 32 ha, a 779 hrsz és 356/40 hrsz-ek kimérésére 317.000 Ft többlet került biztosításra
- 73/2020.(VII.28.) Kt. határozat: Espár Zsolt karbantartási terv felmérésre biztosít 1.000.000 Ft többletelőirányzatot.
- 76/2020. (VII.28.) Kt. határozat: a 32 ha-on bozótirtás fedezetét biztosítja, melynek összege 15.000.000 Ft + áfa.
- 79/2020.(VII.28.) CSGYK Kt. határozat: kötelező létszámbővítés fedezetét biztosítja, 1.543.128 Ft bér és járulékösszeg erejéig.
- 90/2020.(VIII.18.) Kt. határozat: 4 db fenyőfa és 1 db diófa kivágásának 400 000 Ft-os fedezetét biztosítja.
- 89/2020.(VIII.18.) Kt. határozat: Földmérés fedezetét biztosítja az Északi buszfordulóban, melynek összege 172 000 Ft. (ez az első ütem, későbbi döntés fogja biztosítani a második rész kimérését)
- Az építéshatósági dolgozók áthelyezéssel kerültek a Kormányhivatal állományába. Az dolgozók személyi anyagának átadását követően jelezte a Kormányhivatal, hogy az áthelyezés ellenére az időarányosan ki nem adott szabadságot nem biztosítja a dolgozók részére, ezért utólagosan a kolléganők részére ki kellett fizetni 145 078 Ft szabadságmegváltást, mely összeget az eredeti költségvetés nem tartalmazott
- Testületi döntések hatására a 2020. évi tartalék 161 973 124 Ft-tal csökkent.

Egyéb hatáskörben: a 2019. évi beszámolóban szereplő visszafizetési kötelezettség, a pénzmaradvány elszámolás technikai rendezése, valamint az óvodában bevezetett ágazati pótlék intézményfinanszírozása került feladásra.

Átvett pénzeszközök terhére feladásra került a két védőnő és a két fogászati szakdolgozó COVID jutalma, valamint a diákmunka bér és járulékköltsége. A hatáskör miatti színvonalváltozás megegyezik a hatáskör miatti bevételi többlet 5.182.263 Ft-os összegével.

Vészhelyzet alatt hozott döntések

- A fogorvosi szolgálatnál a státuszok megszűnését több alkalommal tárgyalta a Képviselő-testület. Az első döntések a veszélyhelyzet alatt születtek, a zárdöntést a 92/2020.(VIII.18.) Kt. határozat tartalmazza, mely végkielégítésre és jutalomra 3.836.290 Ft + járulék összeget tartalmaz.
- 4/2020.(IV.02.) határozat: a hosszú évek óta nem rendezett képviselői tiszteletdíj és a külsős bizottsági tagok tiszteletdíjának rendezését tartalmazza, melynek éves összege 5.500.000 Ft + járulék.
- 6/2020.(IV.02.) határozat: A KIF oszlop áthelyezésének kiviteli munkáinak ellenértékét biztosítja 2 378 000 Ft + áfa erejéig.

- 12/2020.(IV.03.) határozat: A Balassagyarmati kórház részére nyújtott 1.000.000 Ft-os támogatásra biztosít fedezetet.
- 12/2020.(IV.03.) határozat: Orgona köz vízelvezetés tervezésének 600 000 Ft-os fedezetét tartalmazza
- 20/2020.(IV.14.) határozat: Járványügyi védekezésre biztosít 7 000 000 Ft-os fedezetet. A fedezet felhasználása folyamatos, a második szakaszra történő felkészülésre jelenleg is használjuk az előirányzat még szabad részét.
- 24/2020.(IV.16.) határozat: A MFP keretében megvalósuló óvodaaudvar fejlesztés projektmenedzsmenti szolgáltatás 219 000 Ft+ Áfa fedezetét biztosítja
- 39/2020.(IV.20.) határozat: a VMKK intézményvezetői pályázat szakmai véleményezésének 70 000 Ft + áfa összegű fedezetét tartalmazza.
- 71/2020.(V.12.) határozat: Az óvodai létszámbővítés 868 329 Ft többletelőirányzatot tartalmazza (óvodaitkár)
- 81/2020.(V.25.) határozat: GDPR 2020. évi költsége 800 000 Ft + áfa, mely összeget még az eredeti költségvetés nem tartalmazhatott.
- 150/2020.(VI.12.) határozat: VMKK intézményvezetői bért betöltetlenség miatt az eredeti költségvetés nem tartalmazott. Biztosításra került a kinevezéskori bér és járulék összege, 2 724 473 Ft.
- 153/2020.(VI.12.) határozat: az Ady u. játszótér műszaki dokumentációinak elkészítésére biztosított 100 000 Ft-os fedezetet biztosítja.

A veszélyhelyzet alatt hozott döntések hatására a tartalék 27.589.308 Ft-tal csökken.

A város költségvetésének színvonala a módosítások átvezetése után 6.395.919 Ft Ft-tal csökken és a főösszeg 1.958.183.581 Ft-ra módosul.

Intézmények esetében: a város tételeinél intézményfinanszírozás keretében bemutatásra kerültek a módosító tételek.

Az összevont költségvetés színvonala 22.722.388 Ft-tal növekszik és 2.254.009.384 Ft-ra módosult. Tartalékunk főösszege 514.366.320 Ft-ra változott.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjen.

Rétság, 2020. szeptember 03.

Mezőfi Zoltán
polgármester

2. **Előzmények, különösen a témában hozott korábbi testületi döntések, azok végrehajtása:**
3. **Jogszabályi háttér:**
4. **Rendelet-tervezet:**

Az előterjesztéshez csatolva

Záradék:

Az előterjesztés jogszabálysértést nem tartalmaz

Jámbor Lajos
jegyző

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2020. (.....) önkormányzati rendelete
a 2020. évi költségvetésről szóló, 1/2020. (III.03.) rendelet módosításáról

Rétság Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva a 2020. évi költségvetésről szóló 1/2020.(III.03.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R.) módosításáról - a központi támogatás változás, többletbevétel és testületi kötelezettségvállalás előirányzatának átvezetéséről – az alábbi rendeletet alkotja.

1.§

(2) A R. 3. § helyébe az alábbi rendelkezés lép.

A Képviselő-testület Rétság **Város** Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek **bevételi és kiadási főösszegét 2.254.009.384 Ft-ban** állapítja meg.

2.§

A R. 4. § (1) -(2) bekezdése és (4) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép,

(1) A Képviselő-testület az **2.254.009.384 Ft** bevételi főösszegeből

- | | | |
|----|----------------------|-------------------------------|
| a. | 220.467.541 Ft-ban | a) felhalmozási célú bevételt |
| b. | 937.134.467 Ft-ban | b) működési célú bevételt |
| c. | 1.096.407.376 Ft-ban | c) finanszírozási bevételt |

2. állapítja meg.

(2) Az **2.254.009.384 Ft** kiadási főösszeg megoszlását kiemelt előirányzatokként az alábbiak szerint állapítja meg:

Önkormányzat összesen:

Beruházás	699 563 223	Ft-ban
Felújítás	32 456 784	Ft-ban
Feljesztésre átadott pénzeszköz	0	Ft-ban
Fejlesztési célú kiadás összesen	732 020 007	Ft-ban
Személyi jellegű juttatás	279 281 147	Ft-ban
Munkaadót terhelő járulékok	48 544 705	Ft-ban
Dologi kiadás	305 012 000	Ft-ban
Támogatásértékű kiadás	1 720 000	Ft-ban
Pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	13 850 000	Ft-ban
Költségvetési szervek támogatása	282 329 647	Ft-ban
Szociális ellátás	51 487 760	Ft-ban
Működési kiadás	982 225 259	Ft-ban
Tartalék	514 366 320	Ft-ban
Finanszírozási kiadás	23 397 798	Ft-ban
Költségvetési kiadások összesen	2 252 009 384	Ft-ban

(4) Az önkormányzat

	Bevétel	Kiadás	egyenleg (Ft-ban)
Működési egyenleg	937 134 467	982 225 259	-45 090 792
Fejlesztési egyenleg	220 467 541	734 020 007	-513 552 466
Finanszírozási egyenleg	1 096 407 376	23 397 798	1 073 009 578
Tartalék állapítja meg		514 366 320	-514 366 320

3.§

A R. 5. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

5.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzati feladatok költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

(forintban)

Bevételi főösszeg	1 958 183 581	Kiadási főösszeg	1 958 183 581
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	39 728 375	Személyi jellegű kiadás	89 168 424
Támogatásérték bev.	56 429 839	Járulék	15 353 683
Átvett pénzeszköz ÁHT-n k.	0	Dologi kiadás	233 896 442
Helyi adó	433 200 000	Pénzbeni ellátás	51 487 760
Átengedett adó	0	Támogatásértékű kiadás	1 720 000
Központi támogatás	122 041 606	ÁHT-n k. pe. Átadás	13 850 000
Működési bevétel össz.	651 399 820	Intézményfinanszírozás	282 329 647
Fejlesztési célú bevétel	220 467 541	Fejlesztési kiadás	732 613 507
Finanszírozási bevétel	1 086 316 220	Tartalék	514 366 320
		Finanszírozási kiadás	23 397 798

(2) Az önkormányzati feladatok kormányzati funkciónkénti előirányzatait a I/1-3. és I/5-13. számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

4.§

A R. 6. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

6.§ (1) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(Ft-ban)

Bevételi főösszeg	105 467 536	Kiadási főösszeg	105 267 536
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	70 095 489
Támogatásérték bev.	0	Járulék	12 100 001
Átvett pénzeszköz ÁHT-n	0	Dologi kiadás	23 072 046
Önkormányzati támogatás	105 206 847	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz.	105 206 847	Tartalék	0
Pénzmaradvány	260 689		
Fejlesztési bevétel	0		

(2) A Polgármesteri Hivatal kormányzati funkciónkénti előirányzatait a II /1-3. és 5-8. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

5.§

A R. 7. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

7.§ (1) A Képviselő-testület a Napköziotthonos Óvoda költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(Ft-ban)

Bevételi főösszeg	74 883 452	Kiadási főösszeg	74 883 352
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	56 296 272
Támogatásérték bev.	0	Járulék	10 018 822
Átvett pénzeszköz ÁHT-n	0	Dologi kiadás	8 568 258
Önkormányzati támogatás	72 520 530	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz	72 520 530	Tartalék	0
Pénzmaradvány	2 362 922		
Fejlesztési bevétel	0		

(2) A Napköziotthonos Óvoda kormányzati funkciónkénti előirányzatait a III /1-3. és 5-8. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

6.§

A R. 8. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép és § kiegészül az alábbi (5) bekezdéssel.

8.§ (1) A Képviselő-testület a Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(Ft-ban)

Bevételi főösszeg	85 217 468	Kiadási főösszeg	85 217 468
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	3 405 000	Személyi jellegű kiadás	39 555 360
Támogatásérték bev.	0	Járulék	6 966 734
Átvett pénzeszköz ÁHT-n	0	Dologi kiadás	37 488 874
Önkormányzati támogatás	75 043 106	Fejlesztési kiadás	1 206 500
Működési bevétel össz	78 448 106	Tartalék	0
Pénzmaradvány	6 769 362		
Fejlesztési bevétel	0		

(2) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár kormányzati funkciónkénti előirányzatait a IV /1-3. és 5-7. számú mellékletek szerint jóváhagyja.

(5) A Városi Művelődési Központ és Könyvtár tartalékát a IV /8. számú melléklet szerint jóváhagyja.

7. §

A R. 9. § (1) – (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép

9.§ (1) A Képviselő-testület a Család- és Gyermejjóléti Központ költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg.

(Ft-ban)

Bevételi főösszeg	30 257 447	Kiadási főösszeg	30 257 447
Előzőből:		Előzőből	
Működési bevétel	0	Személyi jellegű kiadás	24 165 602
Támogatásérték bev.	0	Járulék	4 105 465
Átvett pénzeszköz ÁHT-n	0	Dologi kiadás	1 986 380
Önkormányzati támogatás	29 559 264	Fejlesztési kiadás	0
Működési bevétel össz	29 559 264	Tartalék	0
Pénzmaradvány	698 183		

(2) A Család- és Gyermekjóléti Központ kormányzati funkcionkénti előirányzatait a V./1-3. és V./5-8.számú mellékletek részletezése szerint jóváhagyja.

8.§

- (1) A R. 1. számú melléklete helyébe jelen rendelet 1. számú melléklete lép.
- (2) A R. 2. számú melléklete helyébe jelen rendelet 2. számú melléklete lép.
- (3) A R. 3. számú melléklete helyébe jelen rendelet 3. számú melléklete lép.
- (4) A R. 6. számú melléklete helyébe jelen rendelet 4. számú melléklete lép.
- (5) A R. 7. számú melléklete helyébe jelen rendelet 5. számú melléklete lép.
- (6) A R. 8. számú melléklete helyébe jelen rendelet 6. számú melléklete lép.
- (7) A R. 10. számú melléklete helyébe jelen rendelet 7.számú melléklete lép.

9.§

- (1) A R. I/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. I/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/2. számú melléklete lép.
- (3) A R. I/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/3. számú melléklete lép.
- (4) A R. I/6. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/4. számú melléklete lép.
- (5) A R. I/7. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/5. számú melléklete lép.
- (6) A R. I/8. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/6. számú melléklete lép.
- (7) R. I/10. számú melléklete helyébe jelen rendelet I/7. számú melléklete lép.

A

10.§

- (1) A R. II/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. II/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/2. számú melléklete lép.
- (3) A R. II/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/3. számú melléklete lép.
- (4) A R. II/5. számú melléklete helyébe jelen rendelet II/4. számú melléklete lép.

11. §

- (1) A R. III/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet III/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. III/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet III/2. számú melléklete lép.
- (3) A R. III/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet III/3. számú melléklete lép.
- (4) A R III/6. számú melléklete helyébe jelen rendelet III/4. számú melléklete lép.

12.§

- (1) A R. IV/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. IV/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/2. számú melléklete lép.
- (3) A R. IV/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/3. számú melléklete lép.
- (4) A R IV/6. számú melléklete helyébe jelen rendelet IV/4. számú melléklete lép.

13.§

- (1) A R. V/1. számú melléklete helyébe jelen rendelet V/1. számú melléklete lép.
- (2) A R. V/2. számú melléklete helyébe jelen rendelet V/2. számú melléklete lép.
- (3) A R. V/3. számú melléklete helyébe jelen rendelet V/3. számú melléklete lép.
- (4) A R. V/6. számú melléklete helyébe jelen rendelet V/4. számú melléklete lép.

14.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Mezőfi Zoltán
polgármester

Jámbor Lajos
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet napon kihirdetésre került.

Jámbor Lajos
jegyző

Indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírása szerint: A képviselő-testület az előirányzat-módosítást, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - 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 rendelet módosítását - a központi támogatás változása, többletbevétel és testületi kötelezettségvállalás előirányzatának átvezetése, valamint technikai módosítások indokolják.