ELŐTERJESZTÉS
A KÉPVISELŐ-TESTÜLET
2020. szeptember 30-i rendes ülésére

A napirendet tárgyaló ülés dátuma: **2020. szeptember 30.**
A napirendet tárgyaló ülés: **Képviselő-testület**
Előterjesztő: **Szabó István Ferenc 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 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 26.)
önkormányzati rendelet módosítása

1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR TÁRGYILAGOS ÉS TÉNYSZERŰ BEMUTATÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Őrbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2020. február 26-i ülésén elfogadta Őrbottyán Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 26.) 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 szerveknél foglalkoztatottak **2020. évi kompenzáció**jának havi részletei folyósításának rendjét (a kompenzációra jogosultak körét, a figyelembe vehető kereseti elemek körét, az adatszolgáltatásra kötelezettek körét, adattovábbítás címzettjét, határidejét) a 334/2019. (XII. 23.) Kormányrendelet határozta meg.

A 2020. évi, 2020. augusztus 5-ig leközölt bérkompenzáció tételesen:
- Polgármesteri Hivatal: 123 844 Ft

- Művelődési Ház és Könyvtár: 0 Ft
- Őrbottyáni GAMESZ: 3 172 Ft
- Segítő Kéz Szociális Szolgálat 1 293 Ft
- Társulás (Őrbottyáni Napsugár Óvoda): 4 347 Ft

A Kvtv. 2. melléklet III. 1. pontja rendelkezik a **Szociális ágazati összevont pótlékról**, mely szerint a központi költségvetés támogatást biztosít a helyi önkormányzatok részére a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XX-XIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII.26.) Korm. rendelet 15/A. §-a szerinti, 2020. január-december hónapokban kifizetendő szociális összevont ágazati pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához.

E jogcímen kapott támogatás előirányzata miatt a Segítő Kéz Szociális Szolgálat költségvetése Személyi juttatások és Munkaadókat terhelő járulék kiadási soron növekedett 3 020 546 Ft-tal a 2020. augusztus 5-i jogcím szerinti előirányzat értesítő szerint.

A Kvtv. 2. melléklet IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 3. pont: **Kulturális illetménypótlék** alapján a központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XX-XIII. törvény végrehajtásáról a művészeti, a közművelődési és közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonyával összefüggő egyes kérdések rendezéséről szóló 150/1992. (XI. 20.) Korm. rendelet 21. §-a szerint a 2020. január – 2020. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A támogatás folyósítása a Magyar Államkincstár adatszolgáltatása alapján havonta a nettó finanszírozás keretében történik.

A Művelődési Ház és Könyvtár kulturális illetménypótlék kifizetéséhez 279 652 Ft előirányzatban részesült 2020. augusztus 5-ig.

A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló 305/2020. (VI. 30.) Kormányrendelet alapján az alábbi rovatokon, az alábbi támogatásokat kapja az önkormányzat több részletben történő finanszírozással. Ezen kiegészítő támogatás a minimálbér és a garantált bérminimum 2020. január 1-jétől történő emelésének, valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Kormányrendelet módosításáról szóló 24/2020. (II. 24.) Kormányrendelet szerinti, 2020. július 1-jétől hatályba lépő illetményemeléseinek ellentételezése szolgál.

B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 566 250 Ft
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 14 886 983 Ft
B1131. Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 702 000 Ft
B1132. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 2 073 280 Ft

B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 3 270 150 Ft

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

Őrbottyán Város Önkormányzat 2019. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 5/2020. (VII.9.) számú önkormányzati rendeletében foglaltak jóváhagyása miatt további előirányzat-rendezés végrehajtása szükséges mind az önkormányzat, mind pedig az intézmények tekintetében.

A COVID-19 elnevezésű járvány elleni védekezéssel kapcsolatos költségek az önkormányzatnál és az intézményeknél is realizálódtak. A Művelődési Ház és Könyvtár a járványhelyzet miatt több rendezvényét nem tudta megtartani. A rendezvényekre betervezett összegből kerül átcsoportosításra a többi intézménynél járványügyi célokra felhasznált költségekre. Az eddigi kiadások:

- önkormányzat: 3 466 204 Ft
- Őrbottyáni GAMESZ: 1 392 351 Ft
- Segítő Kéz Szociális Szolgálat 49 740 Ft
- Társulás (Őrbottyáni Napsugár Óvoda): 198 685 Ft

A Képviselő-testület tagjai a COVID-19 elnevezésű járvány elleni védekezéssel kapcsolatos költségekre felajánlották tiszteletdíjuk felét három hónap tekintetében. Ez összegszerűen 3 212 766 Ft-ot jelent, melyet az önkormányzat költségvetésében a személyi kiadások és munkáltatót terhelő járulékok kiadási sorról a dologi kiadások sorra csoportosítunk át az ott realizált, fent nevezett kiadások fedezeteként.
A felajánlott összegen felüli rész kerül átcsoportosításra a Művelődési Ház és Könyvtár költségvetéséből.

A Képviselő-testület által – az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének elfogadását követően – hozott határozatok szerint az általános tartalékot érintően a költségvetésben az alábbi előirányzat-módosításokat kell végrehajtani:

	adatok Ft-ban
Eredeti előirányzat	**4 432 855**
34/2020. (II.26.) Helembai Boglárka versenyen való részvétel támogatás	- 30 000
65-70/2020.(VII.8.) Nyugdíjba vonulási Emléklap, Őrbottyán Város Díszpolgára, Őrbottyánért díj	- 231 108
61/2020.(VII.8.) MYC-793 forgalmi rendszámú Dacia Logan típusú gépjármű tulajdonjog megszerzése	-720 402
83/2020.(VIII.12.) belterület 3416 hrsz. alatti ingatlanból, a Kálvária utca számára elbirtokolt 294 m² területet vételi ára	-1 500 000
Módosított előirányzat	**1 951 345**

Ezeket a döntéseket a költségvetési rendelet normaszövegében és a kapcsolódó mellékletekben átvezettük.

Az újonnan megépült egészségház és a Kismókus óvoda tekintetében a kivitelezési munkákhoz kapcsolódóan egy-egy esetben a lebonyolítást az Őrbottyáni GAMESZ végezte. A kivitelezési szerződést is az intézmény kötötte. Ezért az önkormányzatnál betervezésre került összegeket szükséges átcsoportosítani a GAMESZ részére. Az egészségház klíma telepítés tekintetében ez bruttó 4 305 173 Ft-ot, a Kismókus óvodánál pedig bruttó 2 874 074 Ft-ot jelent.

Az önkormányzat jelentkezett kedvezményes Teqball asztal beszerzésre, mely sikeres volt és ennnek eredményeképpen három asztalt tudtunk vásárolni. A Művelődési Ház költségvetéséből ezen beszerzésre eső előirányzatot átcsoportosítjuk vissza az önkormányzathoz. Az átcsoportosítás 550 000 Ft összeget jelent.

A beruházási kivitelezési munkálatokhoz kapcsolódó kiadások egy része fordított általános forgalmi adó köteles. Többek között az egészségház kivitelezési munkái, a Kismókus óvoda tetőtér kivitelezési munkái, a bölcsőde létesítés kivitelezési munkái, valamint a vállalkozói park kivitelezési munkái is ilyenek. A költségvetésben beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó soron szereplő betervezett összegből a dologi kiadások fizetendő általános forgalmi adó sorra szükséges átcsoportosítani a kapcsolódó összegeket, mert a kiadás realizálása itt fog bekövetkezni.

Kérem, hogy a Képviselő-testület a rendelet-tervezetet vitassa meg és fogadja el az önkormányzat 2020. 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 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény

4. Költségkihatások, illetve a kiadás fedezetét biztosító költségvetési sor megnevezése

Mellékletek szerint

5. Az illetékes bizottság véleménye

Humánügyi Bizottság véleménye: A bizottság a rendelet-tervezetet a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.
Kulturális, Környezetvédelmi és Sport Bizottság véleménye: A bizottság a rendelet-tervezetet a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleménye: A 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 .../2020. (...) önkormányzati rendelete Őrbottyán Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 26.) 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
.../2020. (...) önkormányzati rendelete
Őrbottyán Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 26.)
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 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról az alábbiakat rendeli el:

1. §

Őrbottyán Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 26.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. § (1)-(2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetését 2 228 509 723 Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, ezen belül a működési költségvetési előirányzat csoport összege 1 175 141 803 Ft, a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege 990 778 906 Ft.
(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetését 2 228 509 723 Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül a működési költségvetési előirányzat csoport összege 1 175 141 803 Ft, a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege 990 778 906 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 2 165 920 709 Ft,
b) Őrbottyáni Polgármesteri Hivatal 165 622 789 Ft,
c) Művelődési Ház és Könyvtár Őrbottyán 47 143 961 Ft,
d) Őrbottyáni Gazdasági és Műszaki Ellátó Szervezet 426 973 097 Ft.
e) Őrbottyáni Segítő Kéz Szociális Szolgálat 47 132 524 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 1 951 345 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, 2020. szeptember …

Szabó István Ferenc polgármester	Gállné Mezősi Szilvia jegyző

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, 2020. szeptember 24.

előterjesztő:

Szabó István Ferenc
polgármester

az előterjesztést készítette:

Batki Gabriella
gazdasági vezető

az előterjesztést törvényességi szempontból megvizsgáltam:

Gállné Mezősi Szilvia
jegyző