



Szigetszentmárton Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2318. Szigetszentmárton, Telkes u. 10.
Tel.: 06-24-456-325, fax.:24-456-312
e-mail: jegyzo@szigetszentmarton.hu

Ügyiratszám: I./180 - ... / 2020.

Törvényességi szempontból ellenőrizte és jóváhagyta:

P.H.

Dr. Cseh Balázs
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

*Szigetszentmárton Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2020. június 24. napi rendes, nyilvános testületi ülésére*

TÁRGY	3.) Javaslat az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.13.) számú rendeletének módosításáról
ELŐTERJESZTŐ	Bencs Tamás polgármester
KÉSZÍTETTE	Mervó Alajosné pénzügyi főelőadó
MEGHÍVOTTAK	-
MELLÉKLETEK	-a rendelet tervezete -indokolás
TÁRGYALÁS MÓDJA	nyílt ülésen
DÖNTÉSHOZATAL	minősített szavazattöbbséggel

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ában, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1)-(2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, a melléklet költségvetés-módosító javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény és egyéb törvények, törvénymódosítások rendelkezéseinek figyelembevételével készült.

S z i g e t s z e n t m á r t o n, 2020. június 17.

Bencs Tamás
polgármester

Indokolás

Szigetszentmárton Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi költségvetését a 2/2020.(II.13.) számú rendeletével hagyta jóvá.

Az Önkormányzat és intézményei kiemelt előirányzatain belüli átcsoportosítása a vezetők saját hatáskörében rendszeresen megtörténik a kötelezettség vállalások havonkénti alakulásának tükrében, de erről képviselő-testületi döntésre nincs szükség. Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások is történtek, amelyről a képviselő-testületet tájékoztatni szükséges.

Az önkormányzat és intézményei részére 05.31-ig némi állami támogatás és egyéb különböző eredetileg nem tervezett bevételek érkeztek, amelyekkel szükséges megemelni a 2020. évi költségvetések bevételi és kiadási oldalát. A koronavírus okozta helyzet miatti intézkedések pénzügyileg is érintik az önkormányzat költségvetését, amelynek nyomán előirányzatelvonásokat eszközöltünk.

Felhalmozási bevételünk és kiadásunk nagy része jelenleg a Dunavarsányi Szennyvíztelep korszerűsítésének (KEHOP-2.2.2 pályázat) pénzügyi elszámolása során keletkezik rendszeresen, amelyet pénzforgalom nélkül könyvelünk főkönyveinkben.

Fentiek alapján az alábbiak szerinti módosítások átvezetése szükséges mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok között az önkormányzat és intézményei 2020. évi költségvetésében.

Önkormányzati feladatellátás költségvetésének módosítása

Ft-ban

Rovat/Kiemelt előirányzat	Eredeti eir	Módosítás	Módosított eir
B1/Működési célú támogatások	143901000	5876464	149777464
- 01-05.havi kulturális pótlék támogatás		176721	
- Családsegítő Társ.2019. finansz.visszatérítése		3258734	
- 2020. évi állami támog. kiegészítése		3054500	
- Üdülőhelyi fead. támog elvonása koronavírus miatt		-613491	
B2/Felhalmozási célú támogatások		52226159	52226159
- Dunavarsányi Szennyvíztelep fejlesztési támogatása		52226159	
B3/Közhatalmi bevételek	83600000	-8279132	75320868
- egyéb közhatalmi bevételek többlete		19127	
- igazgatásszolgáltatási bevétel		55784	
- Tart.ut.id.forgi adóbev.törlése		-963000	
- gépjárműadóbevétel elvonása		-7391043	
B4/Működési bevételek	12211000	918	12211918
- fénymásolás szolgáltatási bevétele		900	
- kamatbevételek		18	
B7/ Felhalmozási célú bevétel		994751	994751
- tárgyi eszköz értékesítés		15748	
- Finanszírozási bevétel átcsoportosítása		979003	
B6/Működési célú átvett pénzeszközök	250000		250000
B7/Felhalmozási célra átvett pénzeszköz	14335000	319000	14654000
- lakossági hozzájárulás útkarbantartáshoz		319000	
B8/Finanszírozási bevételek	65000000	-994751	64005249
- átcsoportosítás felhalmozási bevételre		-994751	
Bevétel összesen:	319297000	50143409	369440409

K1/Személyi juttatások	43513000	150911	43663911
- 01-05. havi kulturális pótlék		150911	
K2/Munkaadói járulékok	7974000	25810	7999810
- 01-05. havi kulturális pótlék közterhe		25810	
K3/Dologi kiadások	33923403	68501	33854902
- bankktg		18	
- pótlék bevételi többlet beállítása		74911	
- lakossági h. útkarbantartásra		319000	
- fénymásolás ktg-e		900	
- óvoda 2019. évi állami támog. túlffinanszírozás átcsoportosítása		-463330	
K4/Ellátottak pénzbeli juttatásai	5688000	1411723	7099723
- Családsegítő társ. 2019.évi túlffinansz. visszatérítéséből		1411723	
K5/Egyéb műk.kiadások	35877000	2310341	38187341
- óvoda 2019. évi állami támog. túlffinanszírozás átcsoportosítása dologiról		463330	
- Családsegítő társ. 2019.évi túlffinansz. visszatérítéséből		1847011	
K6,7/Beruházás, felújítás	45902000	51656125	97558125
- Dunavarsányi szennyvíztelep korszerűsítés beruházása		52226159	
- konyhai mosogatócsere eir. elvonása		-570034	
K8/Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
K9/Finanszírozási kiadások	146419597	-5343000	141076597
- PMH koronavírus miatti elvonás		-4191000	
- óvoda koronavírus miatti elvonás		-1152000	
Kiadás összesen:	319297000	50143409	369440409

Polgármesteri Hivatal költségvetésének módosítása

A Polgármesteri Hivatal költségvetését emelte a 2019. évi zárszámadáskor kimutatott tényleges maradvány különbözete, egy kisösszegű bírság bevétel, csökkenti pedig a koronavírus miatt elvont állami támogatások ellentételezése miatti előirányzat elvonás. Az eredeti előirányzathoz 5,1 %-os elvonásra került sor.

Ft-ban

Rovat/Kiemelt előirányzat	Eredeti eir	Módosítás	Módosított eir
Bevétel összesen:	81373000	-4160364	77212636
B/3 Egyéb bírság		20000	20000
B8/Finanszírozási bevételek	81373000	-4180364	77192636
- 2019.évi ktgv-si maradvány	382911	10636	393547
- Finanszírozási bevétel	80990089	-4191000	76799089
Kiadás összesen:	81373000	-4160364	77212636
K1/Személyi juttatások	59188000	-3567000	55621000
- koronavírus miatti 50 % jutalom eir. elvonás		-3567000	
K2/Munkaadói járulékok	10729000	-624000	10105000
- koronavírus miatti 50 % jutalom közterhe eir. elvonás		-624000	

K3/Dologi kiadások	11456000	-268644	11187356
- egyéb bírság ktgre		20000	
- 2019. évi maradv. többlet dologira		10636	
- eir. átcsoportosításra		-299280	
K6/Beruházás		299280	299280
- tárgyi eszköz beszerzés: 3 db laptop, 2 dbforgószék		299280	

Gesztenyés Óvoda költségvetésének módosítása

A Gesztenyés Óvoda esetében előirányzatainak emelésére, átcsoportosítására és elvonására is sort került az alábbiak miatt.

Ft-ban

Rovat/Kiemelt előirányzat	Eredeti eir	Módosítás	Módosított eir
Bevétel összesen:	61000000	-1093947	59906053
B4/Működési bevételek	0	1	1
B8/Finanszírozási bevételek	61000000	-1093948	59906052
- 2019.évi ktgv-si maradvány növekménye	583187	58052	641239
- Intézményfinanszírozás	60416813	-1152000	59264813
Kiadás összesen:	61000000	-1093947	59906053
K1/Személyi juttatások	47340000	-451000	46889000
- koronavírus miatti elvonás jutalomkeretből		-451000	
K2/Munkaadói járulékok	8203000	-79000	8124000
- koronavírus miatti elvonás közterhe		-79000	
K3/Dologi kiadások	5457000	-659447	4797553
- koronavírus miatti elvonás dologiból		-622000	
- bankktg-re		1	
- 2019.évi maradv. többlete		58052	
- átcsoportosítás beruházásra		-95500	
K6/Beruházási kiadás		95500	95500
- átcsoportosítás dologiból: laptop, szekrény		95500	

Mint ismeretes a Gesztenyés Óvodában 09.01-től a 4. szükségcsoport indítása miatt folyamatban van a nevelőszoba átalakítása csoportszobává, a vezetői szoba átalakítása nevelői szobává, ezzel egyidejűleg fontossá vált egy kisebb volumenű villanyhálózat korszerűsítés, illetve bútorok, rakodók beszerzése. A 4. csoporthoz 2 fő óvodapedagógus és egy fő dajka létszámfejlesztés a Köznevelési törvény alapján elkerülhetetlen. A 4. csoport kialakításához szükséges döntések és határozatok megszülettek, a módosított alapító okirat törzskönyvi nyilvántartás felé történő jelentése folyamatban van. Az Óvoda 2020. 05.31-ig könyvelt adatai alapján úgy véljük, hogy mind a 4. csoportszoba kialakítása, mind a további 3 fő létszámfejlesztés az eredeti előirányzatok közötti átcsoportosításokkal megoldható. Ezért került sor csupán 1,8 %-os elvonásra a koronavírus miatti bevételi kiesések kompenzálására az óvoda költségvetéséből. Az óvoda vezetőjével folytatott egyeztetések során számos, az eredeti előirányzatban szereplő feladatok végrehajtásáról lemondtak (pl: hátsó terasz felújítása, fásítás, meszelések, tető felújítás, szakmai könyv, játékok vásárlása, rendezvénykiadások stb.). A kettő fő óvodapedagógus létszámfejlesztése elengedhetetlen, de az egy fő teljes munkaidős dajka létszám a jelenleg 6 órában foglalkoztatott konyhai kisegítő és takarító átcsoportosításával valósulna meg, amennyiben a képviselő-testület a 6 órában foglalkoztatott konyhai kisegítő és takarító 8 órás álláshelyé történő felfejlesztéséhez hozzájárul. A nyugdíjba vonult vezetőhelyettes óvónő álláshelyén képződő bérmaradvány és a dajka létszám fenti átcsoportosítással történő biztosítása teszi lehetővé, hogy a megnövekvő feladatok finanszírozása az

eredeti költségvetési előirányzatok között megvalósulhasson.

Bízunk benne, hogy az előzetes számításokat nem módosítja előre nem látható, váratlan kiadás vagy esemény.

Kérjük a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet 15.§. -a alapján a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendeletervezetet vitassa meg, majd döntsön – az SZMSZ 18.§.(4) bekezdése szerint- minősített szótöbbséggel.

Szigetszentmárton, 2020. június 17.

Bencs Tamás
Polgármester

Mervó Alajosné
Pénzügyi főelőadó

**Szigetszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2020. (VI..) Önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.13.) rendeletének módosításáról**

Szigetszentmárton Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el Szigetszentmárton Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetésének módosítása során.

1. § Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.13.) számú rendelete (továbbiakban: Rendelet) 3. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület Szigetszentmárton Község 2020. évi költségvetésének

- a) kiadási fő összegét 506.559 ezer forintban,
- b) bevételi fő összegét 441.519 ezer forintban,
- c) költségvetési hiány összegét 65.040 ezer forintban
állapítja meg.

(2) A hiány finanszírozásának módja:

költségvetési hiány fedezetére belső finanszírozási forrásként
65.040 ezer Ft 2019. évi költségvetési maradvány.

2.§ A Rendelet 5. §. (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„Az önkormányzat és költségvetési szervei működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

Megnevezés	Előirányzat	ezer Ft
Működési kiadások		272543
Ebből:		
Személyi jellegű kiadások		146174
Munkaadókat terhelő járulékok		26228
Dologi kiadások		49841
Szociális ellátások		7100
Egyéb működési kiadások		38187
Megelőlegezett állami visszafizetése		5013

3.§ A Rendelet 6. §. (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„Az önkormányzat beruházási (K6 rovat), felújítási (K7 rovat) és egyéb felhalmozási kiadásai (K8 rovat) összesen: 97.952 ezer forint.”

4. § A Rendelet 2, 3, 4, 5, 6/1, 6/2, 6/3, 7 számú melléklete helyébe e rendelet 1, 2, 3, 4, 5/1,54/2, 5/3, 7 számú melléklete lép.

Záró és egyéb rendelkezések

5. § A Rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bencs Tamás
polgármester

Dr. Cseh Balázs
jegyző

Záradék:

Jelen rendelet a mai napon kihirdetésre került, folyamatos megtekintését biztosítom.
Szigetszentmárton, 2020. június

Dr. Cseh Balázs
jegyző

3. sz. melléklet
A/2020. (VI....) költségvetési rendelet 4. §-ához

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2020. évi tervezett
beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási kiadásairól

Ezer Ft

Költségvetési hely/ Kormányzati funkció	Előirányzat/ rovat	Felújítás K7 rovat	Beruházás K6 rovat	Egyéb felhalmozási K8 rovat
Önkormányzati feladatellátás				
013370	Informatikai fejlesztések: servercsere, office csere stb.		1905	
013350	Iskolai fitness park		14335	
066010	MFP/Eszközbeszerzés közterületek karbantartására”		13945	
082044	Könyvtár eseti beszerzés		127	
082092	MFP/Művelődési ház külső színpad és eszközbeszerzés		14955	
092015	konyha: mosogatócsere		65	
	KEHOP-2.2.2	52226		
	Önkormányzat mind:	52226	45332	
	PMH beruházások		299	
	Óvoda beruházások		95	
	Mindösszesen:	52226	45726	

4. sz. melléklet

A/2020. (VI....) költségvetési rendelet 4. §-ához

Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2020. évi
Létszám kerete

Költségvetési szerv	Összesen	Köztisztviselő	Közalkalmazott	Közfoglalk.	MTV hatálya alá tartozók
Polgármesteri Hivatal	9	8			1
Gesztenyés Óvoda	13		13		
Önkormányzati feladatellátás	12		6	2	4
Önkormányzat mind:	34	8	19	2	5
Főállású polgármester	1				

5/1. számú melléklet

A/2020. (VI....) Számú költségvetési rendelet 4. §-ához

Polgármesteri Hivatal 2020. évi költségvetési bevételi összesítője/ EFT

Cím	Kormányzati funkció		Műk.c.	Felhalm.c.	Közhatalmi	Működ.	Felhalm.	Műk.c.	Felhalm.c.	Finansz.	2019	Összesen
	száma	Megnevezése	támog.	támog.	bevétel	bevétel	bevétel	átvett pe.	átvett pe.	Bevét.	ktgv	
		Rovat száma	B1	B2	B3	B4	B5	B6	B7	B8	maradv	Eir
1	18030	finanszírozási műveletek								76799	394	77213
	016010	EU választás lebony.										756
	011130	szolg., kamat bevétel,	0	0	20	0	0	0	0	0	0	0
		Mindösszesen:			20					76799	394	77213
		- ebből intézmény finanszírozás								-76799		-76799
	ebből:	Működés			20						394	414
		Felhalmozás										
		kötelező feladat			20						394	414
		nem kötelező feladat										
		államigazgatási feladat										

Polgármesteri Hivatal 2020. Évi költségvetés kiadási összesítője/EFT

Cím	kormányzati funkció		Személyi	munkaadói	Dologi	Ellátottak	Egyéb műk.	Beruházás	Egyéb felh.	Finansz.	Összesen
	száma	megnevezése	juttatások	járadék		pbeli jutt.	kiadások	felújítás	kiadások	kiadások	eir.
		Rovat	K1	K2	K3	K4	K5	K6,7	K8	K9	
1	011130	általános igazgatási tevékenység	33517	6094	10187			299			50097
	011220	adóigazgatási tevékenység	9287	1697	173						11157
	011210	pénzügyi igazgatás tevékenység	12817	2314	828						15959
		Összesen:	55621	10105	11188	0	0	299	0	0	77213
	ebből:	Működés	55621	10105	11188						76914
		Felhalmozás						299			299
		kötelező feladat	59156	10794	9688						71489
		önként vállalt feladat									
		államigazgatási feladat	3535	689	1500						5724

Önkormányzat 2020. Évi költségvetés kiadási összesítője											
Cím	Kormányzati funkció			EFT							
	száma	megnevezése	Személyi juttatások	munkaadói járulékok	Dologi	Ellátottak pbeli jutt.	Egyéb műk. kiadások	Beruházás felújítás	Egyéb felh. kiadások	Finansz. kiadások	Összesen eir.
		Rovat	K1	K2	K3	K4	K5	K6,7	K8	K9	
3	011130	Önkorm. és hiv.jogalk.ált.ig.tev.	8815	1755	3922						14492
	013320	Köztemető fenntartás és működt.			127						127
	013350	Önkorm.vagy.gazd.feladatok			300			14335			14635
	013370	Informatikai fejlesztések						1905			1905
	018010	Önkorm.elszámolásai kp-i szervvel					1003			5013	6016
	018030	Támogatási.célú finanszírozás					3847				3847
	032020	Tűz és katasztrófa védelmi tev.	180	32	1128		700				2040
	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalk.	940	82							1022
	045160	Közutak,hidak,alagutak üzemeltetése,fenntartása,			5399						5399
	051030	Nem veszélyes (települési)hull.begyűjtése			191						191
	052080	Szennyvízcsat.építése, fenntart.					4000	52226			56226
	063080	Vízellátással kapcs.közmű építése,fenntartása			202						202
	064010	Közvilágítás			5838						5838
	066010	Zöldterület-kezelés	6384	1117	4160			13945			25606
	066020	Községgazdálkodás	1400	536	1062						2998
	072111	Házi orvosi alapellátás					600				600
	072112	Házi orvosi ügyelet					273				273
	072311	Fogorvosi alapellátás					130				130
	074031	Család és nővédelem	5204	894	1150						7248
	074032	Iskola egészségügy					151				151
	081030	Sportlétesítmény működtetése	2314	405	946						3665
	082044	Könyvtári szolgáltatás	1613	282	241			127			2263
	082092	Közművelődés-hagy.kult.ért.gond.	7328	1259	7527			14955			31069
	084020	Nemzetiségi közfelad.ellát.támogat			150		300				450

7. számú melléklet

...../2020. (VI....) számú költségvetési rendelet 4. §-ához

Az Önkormányzat 353/2011.(XII.30.) Kormányrendelet szerinti saját bevételei

sorsz.6	Saját bevétel	EFT/összeg
1.	Helyi adóból származó bevétel	75321
2.	Osztalék, koncessziós díj, hozam bevétel	0
3.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvényértékesítés	0
5.	Bírság, pótlék bevétel	200
6.	Lakásbérlet, egyéb bérleti díjak bevétele	11566
7.	Mindösszesen saját bevétel:	87087