



Veresegyház Város Polgármestere

☎ 2112 Veresegyház, Fő út 35. ☎ 28 – 588-600 ☎ 28 – 588-646

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2020. december-ei rendes/rendkívüli ülésére

Tárgy: Veresegyház Város Önkormányzatának 1/2020.(III. 6.) számú költségvetési rendeletének módosítása
Tájékoztató a költségvetés 2020.09.30-ai teljesítési adatairól

Készítette: *Valkó Zoltán*
Valkó Zoltánné
pénzügyi osztályvezető

Látta és ellenjegyzte: Garai Tamás jegyző

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság

Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalható

A döntés elfogadásához egyszerű/minősített döntés szükséges

ELŐTERJESZTÉS ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS

Tisztelt Képviselő-Testület!

Az előirányzat-módosítás adatai az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a GAMESZ, valamint a GAMESZ-hoz tartozó költségvetési szervek költségvetésében 2020. január 1-től szeptember 30-ig terjedő időszakban végrehajtott változásokat tartalmazzák. Az ismertetett számadatok alapján a képviselő-testület tájékoztatást kap a 2020. évi költségvetés III. negyedévi alakulásáról.

BEVÉTELEK

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A működési költségvetési bevételek előirányzata 09.30-án **7.966.654.563,- Ft**, mely a 06.30-i előirányzathoz képest 22.660.656,- Ft-tal magasabb.

A növekedést az alábbi előirányzat-változások okozták:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 7.266.851,- Ft-tal növekedett az alábbi jogcímek esetében:

- Magyarország 2020. évi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. tv (továbbiakban: Kvtv.) 3. sz. melléklete szerinti előirányzatból nyújtott pótelőirányzatok:
 - a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjára nyújtott támogatás a 334/2019. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján: 1.254.036,- Ft;
 - a szociális, valamint a gyermekjóléti, gyermekvédelmi ágazatban fizetendő szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlékhoz nyújtott támogatás a 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet alapján 15.822.901,- Ft;
 - a szociális, valamint a gyermekjóléti, gyermekvédelmi ágazatban fizetendő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló a 305/2020.(VI.30.) Korm. rendelet alapján 20.498.900,- Ft;
 - a művészeti, közművelődési területen fizetendő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló a 305/2020.(VI.30.) Korm. rendelet alapján 2.652.254,-Ft;
 - a települési önkormányzatok – járványügyi helyzet miatt elmaradt – idegenforgalmi adó bevételhez kapcsolódó kiegészítő támogatása 630.000,-Ft;
- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről előirányzat a 80/2020. (VII.27.) Képviselő -Testületi határozat alapján (Misszió Egészségügyi Központ részére nyújtott kölcsön fizetési határidejének 2021. 06.30-ra történő átütemezése miatt) – 35.000.000,-Ft;
- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat (Autómentes nap, Mobilitási hétre kapott támogatás és Bursa ösztöndíj támogatás együttes összege). 1.408.760,-Ft.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek teljesítése 09.30-án **1.045.402.739,- Ft**, ami 80%-os teljesítési szintnek felel meg. A jogcímeket a 2.1-2.10. számú mellékletek részletesen tartalmazzák.

A **közhatalmi bevételek** előirányzata 630.000,- Ft-tal csökkent a 06.30-i előirányzathoz képest.

A koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV. 21.) Korm. rendelettel az idegenforgalmi adó beszedési- és befizetési kötelezettség 2020. április 21-től december 31-ig tartó időszakra felfüggesztésre került. A bevallott, de meg nem fizetett adót az Önkormányzat – negyedévente – vissza nem térítendő költségvetési támogatás formájában kapja meg. Az előirányzat a bevallott, de meg nem fizetett adó összegével került csökkentésre

A közhatalmi bevételek teljesítése 2.872.584.021,- Ft, mely az 09.30-i 4.076.878.859,- Ft módosított előirányzathoz viszonyítva 70%-os teljesítést jelent. A teljesítés közel időarányos.

Az egyes adónemek előirányzatainak és azok teljesítési adatainak részletezését a 2.11. számú melléklet mutatja be.

A **működési bevételek** előirányzata 16.023.805,- Ft-tal megemelésre került, ezzel az előirányzat 2.202.190.712,- Ft-ra módosult.

Az előirányzatváltozás részben a vészhelyzet alatti idősellátással kapcsolatos, mivel a 70 éven felüli lakosság élelmiszerekkel, tisztálkodószerekkel és gyógyszerekkel történő ellátásának költségeit az idősek utólagos számlázással térítették meg az Önkormányzat részére. Ebből adódóan az Önkormányzatnak az egyéb működési bevételek előirányzaton 2,5 millió Ft többletbevétele képződött.

A működési bevételek további emelése az eladott ingatlanok közművesítésével függ össze. Az ingatlantulajdonosok által megfizetett közműfejlesztési hozzájárulásokból származó többletbevétel miatt az előirányzat 13,5 millió Ft-tal került megemelésre.

Az előirányzat teljesítése 57%. A teljesítés időarányostól való elmaradásának oka szintén a járványügyi helyzettel függ össze, hiszen az intézményeknél ezen időszak alatt a díjbevételek szinte teljes egészében elmaradtak. Legnagyobb az elmaradás a Művelődési Háznál (37%-os teljesítés), és a Könyvtárnál (45%-os teljesítés), de a Bölcsőde és az Óvoda bevételkiesése is közel 22%-os.

A **működési célú átvett pénzeszközök** előirányzata nem változott a 06.30-i (382,4 millió Ft) módosított előirányzathoz képest.

A **működési költségvetési bevételek teljesítési adata 5.553.394.020,- Ft 2020. 09.30-án**, ami fentiekben részletezett okok miatt együttesen 70%-os teljesítésnek felel meg.

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 09.30-án 77.010.155,-Ft-tal növekedett 06.30-i előirányzathoz képest.

Az előirányzat tartalmazza Erdőkertes Önkormányzat részére nyújtott, visszafizetett 55 millió Ft összegű visszatérítendő támogatást, továbbá a Múzeum udvarán álló kerekeskút helyreállítására pályázaton nyert 450.000,- Ft összegű és a Pumptrack pálya létesítésével kapcsolatos pályázat 21.560.155,- Ft összegű támogatásokat.

A **felhalmozási bevételek** előirányzata 120/2020. (IX. 28.) Képviselő Testületi határozat alapján 50.000.000,- Ft-tal került megemelésre. Az előirányzat ezzel 2.755.737.215,- Ft-ra módosult.

Az előirányzat 09.30-i teljesítése 474.077.282,- Ft, ami 17%-os teljesítési szintnek felel meg a módosított előirányzathoz képest.

A **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzata 250.000,- Ft-tal került megemelésre az új kézilabda csarnok építéséhez kapott lakossági támogatások összegének megfelelően. Az előirányzat részletezését a 3.5 -3.6. számú melléklet tartalmazza.

A **felhalmozási költségvetési bevételek** előirányzata 09.30-án **2.921.326.370,- Ft**, teljesítése 639.312.850,- Ft, ami 22%-os teljesítésnek felel meg.

A **finanszírozási bevételek** előirányzata 704.444.887,- Ft-tal **6.144.584.495,- Ft-ra** emelkedett. A növekedést a K&H Bank Zrt-től a 253/2019. (XII. 19.) Kt. határozat alapján felvett 600 millió Ft összegű folyószámlahitel könyvelés technikai folyamatából adódik, a felvehető folyószámlahitel keret összege nem változott.

A finanszírozási bevételi **előirányzat teljesítése** 6.044.584.495,-Ft, melyből az előző évi maradvány igénybevétele 1.433.436.185,-Ft. A maradvány igénybevétele főként a VERES-SPA Kft.-vel 2019. március 26-án (1.378.338.176,- Ft vételáron) kötött szerződés szerinti 887,1 millió Ft összegű ingatlan vételár előleg elszámolásából adódik.

E jogcímen jelenik meg továbbá a K&H Bank Zrt.-től – a 253/2019. (XII. 19.) Kt. határozat alapján – felvett 600 millió Ft összegű folyószámla hitel és a folyószámlához kapcsolódó 1,5 milliárd Ft összegű éven belüli lejáratú hitel, illetve a Travill Invest Zrt.-től felvett 500 millió Ft összegű likvid hitel. A hitelek állományának részletezését a 31. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat bevételeinek együttes előirányzata 2020. 09.30-án 17.032.565.428,- Ft.

Az együttes bevételek teljesítése 12.237.291.365,- Ft, mely 72%-os teljesítési szintnek felel meg.

KIADÁSOK

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A **személyi juttatások** előirányzata 16.305.041,- Ft növekedést mutat a 06.30-i előirányzathoz képest, ami a bérkompenzációval és az ágazati bérintézkedésekkel kapcsolatos kiadások támogatását tartalmazza.

A 09.30-i módosított előirányzat 2.053.535.438,- Ft, teljesítése 1.464.910.124,- Ft, ami időarányos (71%) teljesítési szintnek felel meg.

A **munkaadókat terhelő járulékok** előirányzata a fenti módosítás miatt 1.011.205,- Ft összeggel nőtt. A 09.30-i teljesítés szintén időarányos, összege 274.569.573,- Ft.

A **dologi kiadások** előirányzata egyenlegében 776.051,- Ft-tal csökkent a 06.30-i előirányzathoz képest, így a módosított előirányzat e jogcímen 09.30-án **2.692.439.031,- Ft.**

Az Önkormányzat dologi kiadásainak előirányzata mintegy 2 millió Ft-tal nőtt 416 db utcanév tábla beszerzése miatt.

A Bölcsőde dologi kiadásainak előirányzatából ugyanakkor 2,7 millió Ft átcsoportosításra került a beruházási kiadások előirányzatra, melyből ütéscsillapító gumilapok beszerzésére és elhelyezésére nyílt lehetőség a bölcsőde udvarán lévő játszótereken.

A dologi kiadások teljesítése 1.552.490.194,- Ft, ami 58%-os teljesítési szintnek felel meg.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak** előirányzata 4.420.755,-Ft-tal került csökkentésre a féléves előirányzathoz képest. A módosítás oka, hogy míg korábban az Önkormányzat az általános iskolai tanulók részére buszbérlet vásárlásával utazási kedvezményt biztosított, a kedvezmény a Szociális és Egészségügyi Bizottság 32033-3/2020. sz. határozata alapján 2020. szeptember 30-tól megszüntetésre került tekintettel arra, hogy az Önkormányzat a Város területén ingyenes helyi buszjáratot üzemeltet. Az előirányzat teljesítése 09.30-án a 55%-os szinten áll.

Az **egyéb működési célú kiadások** előirányzata 09.30-án 1.004.471.961,- Ft, a teljesítési összege 756.253.049,- Ft, ami tartalmazza az államháztartáson belülről és kívülről adott működési támogatásokat is.

E jogcím tartalmazza a Veresegyházi Kistérségi Társulás részére működési támogatásként átadott kiegészítő állami támogatást és a szociális ágazati pótlék összegét, valamint ezen a jogcímen jelenik meg az általános tartalék előirányzatának év közti változása is. Az előirányzat alakulásának részletezését a 10.3-10.8. számú melléklet tartalmazza.

Az **általános tartalék** összege 5.655.549,-Ft 09.30-án. Az előirányzat alakulásáról a Képviselő-testületet az 1/2020. (III. 6.) rendelet 9. § (3) bekezdésében előírtak szerint az alábbiakban tájékoztatom:

Általános tartalék összege 2020.06.30-án:	209 589 343,-Ft;
Katolikus temető hulladéktárolót határoló acélszerkezet építése	-342.900,-Ft;
Ingatlan vételár település fejlesztési céllal: Németh Viktória	-70.000.000,-Ft;
Szántó vételár település fejlesztési céllal: Székely Csaba	-216.600,-Ft;
Szántó vételár település fejlesztési céllal: Szalaknai Ferenc	-1.536.600,-Ft;
Szántó vételár település fejlesztési céllal: Józsa Dénes	-1.377.000,-Ft
Szántó vételár település fejlesztési céllal: Miháلتz Gábor	-108.600,-Ft
Szántó vételár település fejlesztési céllal: Illésfalvi Péter	-1.182.300,-Ft
0117/2 hsz. ingatlanon végzett aszfaltozás	-8.107.680,-Ft
Sevia Bau: Sportföld-Szentgyörgyi Albert. u. járda építése	-1.498.727,-Ft

Monovia: Lévai-Búzavirág u. köz térburkolat építése	-6.562.954,-Ft
Ingtalan vásárlás-Hibó Péter Pál 69/2020.(VII.09.) Kt. Ht.	-35.000.000,-Ft
Ingtalan vásárlás-Nagy Hajnalka, Nagy Mónika 74/2020. (VII.14.)	-36.000.000,-Ft
Monovia: Tárkony utca építése	-14.243.895,-Ft
B és M: Hársfa utcai trafóállomáshoz vezető út térburkolása	-3.144.203,-Ft
Monovia: Szt. Erzsébet körút járdához térkő biztosítása	-342.900,-Ft
B és M: Lévai u. előtt 15 parkoló kialakítása	-5.630.211,-Ft
Hidroklutura: Sződ-Rádos patak mederburkolás	-508.000,-Ft
No-La: Schulek F. u és Ybl M. utca csatornavezeték építése	-3.237.930,-Ft
Veresgép: Védőkerítés építése Anonymus u. Tas u. sarkán	-812.800,-Ft
Szántó vételár településfejlesztési céllal, Vh 014/10hrsz 362nm	-108.600,-Ft
Zúzott kő vásárlása	-390.888,-Ft
B és M: csapadékvíz elvezető csatorna kiváltása	-1.677.543,-Ft
Tanulói buszbérletek támogatásának megszüntetése	4.420.755,-Ft
Misszió kölcsön átütemezése 2021-re 80/2020.(VII.27) Kt.Ht.	-35.000.000,-Ft
Gimnázium röplabda csarnok építés támogatás átütemezése 2021-re 115/2020(IX.16.) Kt. Ht.	70.850.000,-Ft
Kult. illetmény pótlék, eü. pótlék, szoc. ágazati pótlék	10.724.811,-Ft
Ingtalan vételár városfejlesztési céllal Vh 3530hrsz 2702nm	-10.926.427,-Ft
Monovia: Pacsirta utca felújítása 119/2020. (IX.16) Kt. Ht.	-46.932.280,-Ft
Gimn. udvarán kézilabda pálya felújítás támogatása 118/2020. (IX.16.) Kt. Ht.	-1.575.000,-Ft
Kulturális kiegészítő támogatás	1.190.678,-Ft
Álomhegyi tározó ép. átcsoportosítása 120/2020. (IX.28.) Kt.	20.000.000,-Ft
Ingtalan vásárlás -fennmaradó rész- település fejlesztési céllal Vh. 37 Hrsz. (Ványi Sándor) 127/2020.(IX.28.) Kt. Ht.	-15.000.000,-Ft
Magyar és Benke: Gyermekorvosi rendelő kiviteli terv készítése	-9.906.000,-Ft
Lakossági támogatás kézilabda csarnok építéséhez	250.000,-Ft
Összesen 2020.09.30.	5.655.549,-Ft;

A működési költségvetési kiadások előirányzata 6.159.279.278,- Ft 09.30-án. A teljesítés 4.059.055.394,- Ft, ami 66%-os teljesítést jelent.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA

A **beruházási kiadások** előirányzata egyenlegében 299.673.529,- Ft-tal növekedett a 06.30-i előirányzathoz képest.

A módosítások az Önkormányzat költségvetésében az alábbi jogcímeknél jelentkeztek:

- Ingatlan vásárlás előirányzata 223 millió Ft-tal nőtt;
- Út és járda építés előirányzata 51 millió Ft-tal nőtt;
- Az Álomhegyi Tározó építésének előirányzata 20 millió Ft-tal csökkent;
- Gyermekorvosi rendelő építésének kiviteli terve közel 10 millió Ft-tal növelte az előirányzatot;
- Pumptrack pálya építése 21 millió Ft-tal növelte az előirányzatot;
- Csapadék csatorna bővítés, ivóvíz bővítés 5 millió Ft-tal növelte az előirányzatot;
- Veress Enéh Erzsébet: Csudaszarvas és csodaparıpa szobor beszerzésének költsége 3 millió Ft-tal növelte az beruházási kiadások előirányzatát.

A Bölcsőde beruházási előirányzata is növekedett 6,5 millió Ft-tal, melyből a bölcsőde udvarán lévő játszótereken ütőcsillapító gumilapok kerültek elhelyezésre. Az előirányzat a dologi kiadások és felújítási kiadások előirányzatából került átcsoportosításra.

A beruházások jogcímenkénti részletezését a 14. számú melléklet tartalmazza.

A beruházási kiadások teljesítés 2.235.276.680,- Ft 09.30-án, ami 82%-os teljesítési szintnek felel meg a módosított előirányzathoz képest.

A **felújítási kiadások** előirányzata egyenlegében 35.072.477,- Ft-tal nőtt a 06.30-i módosított előirányzathoz képest. A módosítások az alábbi feladatokkal kapcsolatosak:

- a Pacsirta utca felújítása – a 119/2020. (IX.16) Kt. határozat alapján – közel 47 millió Ft-tal növelte az Önkormányzat előirányzatát,
- 1,3 millió Ft-tal növelte az Önkormányzat előirányzatát a Múzeum udvarán lévő kerekeskút – pályázati támogatással megvalósuló – felújításának költségei,
- szintén az Önkormányzat előirányzata növekedett 0,6 millió Ft-tal a társasházi lakások fűtéskorszerűsítésének költsége.

- a Bölcsőde felújítási előirányzatából 3,8 milli Ft átcsoportosításra került a beruházási kiadások előirányzatára a fentebb említett okok miatt.
- Az Idősek Otthon felújítási kiadásainak előirányzata az I. számú gondozási egység tetőjavítására tervezett 10 millió Ft összegben csökkentésre került. A felszabaduló előirányzat átcsoportosításra került a „személyi juttatások- és a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatokra, mivel a járványhelyzet miatt a megnövekedett feladatok ellátásával – helyettesítések és túlórák miatt – az intézmény bérkiadásaira a tervezett előirányzat nem biztosított fedezetet. A tető nagyobb volumenű felújítása a 2021. évi költségvetésben ismét megtervezésre kerül.

A felújítások tételenkénti részletezését a 15. számú melléklet tartalmazza.

A teljesítés 93.815.000,- Ft 09.30-án, ami 43%-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** előirányzata 12.775.000,- Ft-tal csökkent a 06.30-i előirányzathoz képest, ami az alábbi tételek változásaiból adódik össze:

- Gimnázium röplabda csarnok építés támogatásának 2021. évre történő átütemezése a 115/2020. (IX. 16.) Kt. határozat alapján 70.850.000,-Ft-tal csökkentette az előirányzatot,
- Gimnázium udvarán kézilabda pálya felújítás támogatása a 118/2020. (IX. 16.) Kt. határozat alapján 1.575.000,- Ft-tal növelte az előirányzatot,
- Csongor község részére ravatalozó építéshez nyújtott támogatás a 128/2020.(IX.28.) Kt. határozat alapján 1.500.000,- Ft-tal növelte az előirányzatot,
- Erdőkertes Önkormányzat részére felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön nyújtása a 82/2020. (VIII. 11.) Kt. határozat alapján 55.000.000,-Ft-tal növelte az előirányzatot.

Fenti módosításokkal a 09.30-i előirányzat 1.085.488.000,-Ft, teljesítése 1.072.988.000,- Ft.

A **felhalmozási költségvetési kiadások** előirányzata 09.30-án **4.032.798.530,- Ft**, a teljesítés 3.402.079.690,- Ft, ami 84%-os teljesítési szintnek felel meg.

A **finanszírozási kiadások** előirányzata 704.444.887,- Ft összeggel növekedett a 06.30-i előirányzathoz képest. A módosítás indokát az éven belüli folyószámlahitel vonatkozásában a finanszírozási bevételek előirányzatának változásánál már jeleztük.

Az **irányító szervi támogatás** előirányzata 2.649.796.259,- Ft 09.30-án. Az intézményenkénti finanszírozási összegeket az 1.2.-1.8. számú melléklet tartalmazza.


Az intézmény finanszírozási előirányzat teljesítése 70%-os szinten áll 09.30-án.

Az Önkormányzat kiadási előirányzata 2020.09.30-án 17.032.565.428,- Ft-ra módosult.
A kiadások teljesítése 09.30-án 11.650.741.570,- Ft, ami 68%-os teljesítési szintnek felel meg.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet a fentiekben ismertetett 2020.09.30-i előirányzat módosítás és a csatolt rendelettervezet elfogadására.

Veresegyház, 2020. december 09.

Tisztelettel:


Pásztor Béla
polgármester

Rendeletalkotási javaslat

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testülete nevében eljárva megalkotom a .../2020. (.....) önkormányzati rendeletet **Veresegyház Város Önkormányzatának 1/2020.(III. 6.) számú költségvetési rendeletének** módosításáról.