

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2020. október 29-én tartandó ülésére

Tárgy: Javaslat Polgár Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II.21.) rendeletének módosítására

Előterjesztő: Tóth József polgármester

Előkészítő: dr. Sivák Anita jegyző
Léka Gyuláné vezető főtanácsos

Véleményező: Humánfeladatok és ügyrendi bizottság
Pénzügyi és gazdasági bizottság

Melléklet: Rendelet-tervezet

Ügyiratszám: I/256-5/2020.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 3/2020. (II.21.) rendeletében a települési önkormányzat 2020. évi összesített költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét **3.259.570.897 Ft**-ban állapította meg. Jelen előterjesztés tartalmazza azokat a Képviselő-testületi döntéseket, illetve azok pénzügyi kihatásait, amelyek a tárgyidőszakot érintik, továbbá magában foglalja a 2020. évi központi forrásokat érintő módosításokat is. Tájékoztatom továbbá a Képviselő-testületet az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változtatásáról.

adatok Ft-ban

Kormány hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A 2020. évi költségvetési törvény alapján „A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2020. évi kompenzációja” terhére 906.334 Ft pótelőirányzatot kapott önkormányzatunk, amelyet a 2019. decemberi, a 2020. január - szeptember havi kereset-kiegészítés jogcímen felmerülő személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok jogcímre szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	906 334	
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		2 700
Munkaadókat terhelő járulékok		473
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		7 300
Munkaadókat terhelő járulékok		1 242
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Személyi juttatások		900
Munkaadókat terhelő járulékok		158
Polgári Szociális Központ		

Személyi juttatások		525 000
Munkaadókat terhelő járulékok		88 815
Városgondnokság		
Személyi juttatások		225 600
Munkaadókat terhelő járulékok		54 146
<p>A 2020. évi költségvetési törvény alapján a szociális ágazati pótlék jogcímen 19.107.215 Ft-ot kapott önkormányzatunk, amelyből a Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményt 9.282 Ft, a Polgári Szociális Központot 19.097.933 Ft illeti meg, a támogatást a személyi juttatások és járulékaikra szükséges fordítani. A Polgári Szociális Intézmény esetén az ágazati pótlékok eredeti előirányzatként betervezésre kerültek, így az egyéb bevételek csökkentése szükséges.</p>		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	19 107 215	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		7 900
Munkaadókat terhelő járulékok		1 382
Polgári Szociális Központ		
Intézményi egyéb bevétel	-19 097 933	
<p>A 2020. évi költségvetési törvény alapján önkormányzatunk kulturális illetménypótlék jogcímen bruttó 1.740.372 Ft támogatást kapott, melyet az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár munkatársainak személyi juttatására és munkaadókat terhelő járulékokra fordíthat. A pótlékok eredeti előirányzatként betervezésre kerültek az intézménynél, így az egyéb bevételek csökkentése szükséges.</p>		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	1 740 372	
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Intézményi egyéb bevétel	-1 740 372	

<p>A Kormány a 305/2020. (VI.30.) Korm.rendelete alapján döntött a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról, a minimálbér és a garantált bérminimum emelésével kapcsolatos intézkedésekről, így Önkormányzatunk 25.056.813 Ft támogatásban részesült. A bölcsődei kiegészítő támogatás összege 1.038.000 Ft. A költségvetésben eredeti előirányzatként a minimálbér és a garantált bérminimum összege megtervezésre került minden intézménynél, ehhez kapcsolódóan 20.000.000 Ft került egyéb bevételként megtervezésre. A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézményt 4.679.620 Ft illeti meg. A különbözetet javasolom céltartalékba helyezni.</p>		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	26 094 813	
Intézményi egyéb bevétel	-20 000 000	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		4 051 620
Munkaadókat terhelő járulékok		628 000
<i>Céltartalék az önkormányzati egyensúly megtartására</i>		1 415 193
<p>A 2020. évi költségvetési törvény alapján idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatásban részesült önkormányzatunk, melynek összege 142.050 Ft. A központi támogatás összegével javasolom az idegenforgalmi adóbevétel előirányzatát csökkenteni.</p>		
Önkormányzat		
Központosított előirányzatok	142 050	
Közhatalmi bevételek	-142 050	
<p>A 2020. évben a veszélyhelyzet kihirdetését követően a Kormány a gépjárműadó átengedett részét (a gépjárműadó 40 %-a) átirányította a Járvány Elleni Védekezési Alapba. Önkormányzatunk 2020. évre 20.106.368 Ft gépjárműadóbevételt tervezett, amelyet át kellett utalni a központi költségvetésnek, így ez az összeg hiányként jelenik meg a költségvetésben. Ennek ellentételezésére az új "az önkormányzati egyensúly megtartására elkülönített céltartalék" összegét javasolom megjelölni.</p>		
Önkormányzat		
Közhatalmi bevételek	-20 106 368	
<i>Céltartalék az önkormányzati egyensúly megtartására</i>		-20 106 368
<p>A 2020. évi költségvetési törvény alapján lakossági közműfejlesztési hozzájárulásként 3 245 Ft érkezett önkormányzatunkhoz, amely a közműfejlesztést megvalósító lakosok részére kifizetésre került.</p>		

Önkormányzat		
Felhalmozási célú központosított előirányzatok	3 245	
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások		3 245
Önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Önkormányzatunk 22, illetve 25 fő részére biztosított július, illetve augusztus hónapra diákmunkát 100 %-os támogatással, mely kizárólag a diákok illetményére és járulékaira fordítható.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	6 154 700	
Személyi juttatások		5 328 745
Munkaadókat terhelő járulékok		825 955
Önkormányzatunk 21 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet 2020.03.01-től 2020.10.31-ig terjedő időszakra. A támogatásintenzitás 80 %-os, így szükséges a 20 %-os önerőt az erre elkülönített céltartalékból biztosítani. A támogatás a 21 fő személyi juttatásai és járulékaira fordítható.		
Önkormányzat		
Működési célú támogatásértékű bevétel	11 632 684	
Személyi juttatások		13 370 920
Munkaadókat terhelő járulékok		1 169 976
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatás önerőre</i>		-2 908 212
Az egészségügyi dolgozók egyszeri 500.000 Ft támogatásban részesültek, ez 8 főt érintett, amelyet a NEAK 100 %-ban megfinanszírozott.		
Önkormányzat		
Működési célú támog.pénzeszköz-átvétel államh.belül	4 700 000	
Személyi juttatások		4 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok		700 000
A HBVSZ és Önkormányzatunk a vízműtelep szivattyú felújítását és a bérleti díj rendezését kompenzáció útján érvényesíti, melynek összege 2.979.946 Ft.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	2 979 946	
Felújítás		2 979 946

A közfoglalkoztatás lebonyolítása mind kiadási, mind bevételi finanszírozási jogcímen 7.112.969 Ft előirányzat-módosítás szükséges a teljesítésnek megfelelően.		
Önkormányzat		
Finanszírozási bevételek	7 112 969	
Finanszírozási kiadások		7 112 969
Az Önkormányzatnak többletbevétele keletkezett területalapú támogatásból 446.178 Ft összegben, melynek összegét a veszélyhelyzetből adódó védekezés kiadásainak fedezetére szükséges biztosítani.		
Önkormányzat		
Intézményi működési bevételek	446 178	
Dologi kiadások		446 178
A 2019. évi normatíva visszafizetése eredeti előirányzatként az egyéb különféle dologi kiadások között került megtervezésre (1.063.870 Ft), amelyet szükséges az egyéb finanszírozási kiadások közé átvezetni a tényleges teljesítéssel megegyezően.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		-1 063 870
Egyéb finanszírozási kiadások		1 063 870
A Polgármesteri Hivatal kísértékű tárgyi eszközökre (kártyaolvasó, kávéfőző, monitor) 201.150 Ft-ot fordított, melynek forrását a dologi kiadások terhére szükséges átcsoportosítani a kis értékű tárgyi eszköz jogcímenre. A cafetéria egy összegben a személyi juttatások jogcímen került megtervezésre, a munkaadókat terhelő járulékokra szükséges 1.470.925 Ft átcsoportosítása a teljesítésnek megfelelően.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		-201 150
Felhalmozási kiadások		201 150
Személyi juttatások		-1 470 925
Munkaadókat terhelő járulékok		1 470 925
A Polgármesteri Hivatal pénzbeli GYVT (gyermekvédelmi támogatás) visszafizetésének fedezetét átcsoportosítással szükséges megteremteni (145.500 Ft). A pénzügyi szolgáltatás az óvodánál nem került megtervezésre, így mind a bevételi, mind a kiadási jogcímenen előirányzat-csökkentés szükséges 2.000.000 Ft összegben.		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		-145 500

Működési célú támog.pénzeszköz-átadás államh.belül		145 500
Intézményi működési bevételek	-2 000 000	
Dologi kiadások		-2 000 000
A Polgári Polgármesteri Hivatalnál került tervezésre a PolgárTárs megbízási díj előző évi maradvány összege, amelyet szükséges átcsoportosítani az Önkormányzat költségvetésébe a teljesítésnek megfelelően (199.750 Ft).		
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		-170 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-29 750
Önkormányzat		
Személyi juttatások		170 000
Munkaadókat terhelő járulékok		29 750
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár a TOP-pályázat keretében 1 fő foglalkoztatására kapott 100 %-os támogatást, 3 havi tovább foglalkoztatási kötelezettséggel, a tovább foglalkoztatás 1 havi bérének finanszírozása az erre a célra elkülönített céltartalékból szükséges.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.belülről	1 135 050	
Személyi juttatások		1 265 000
Munkaadókat terhelő járulékok		215 395
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatás önerőre</i>		-345 345
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény 4 fő közfoglalkoztatottra kapott támogatást 8 hónapra, 2020.03.01-től, a a 20 % önerőre az elkülönített céltartalékból szükséges a forrás biztosítása.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.belülről	2 269 792	
Személyi juttatások		2 619 396
Munkaadókat terhelő járulékok		215 239
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatás önerőre</i>		-564 843
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézménynél a járványügyi veszélyhelyzet miatt 900.000 Ft bevételelmaradása keletkezett, így mind a kiadási, mind a bevételi jogcímenek előirányzat-csökkentés szükséges. A munkavállaló táppénzállománya miatt 200.000 Ft átcsoportosítása szükséges a személyi juttatásokról a munkaadókat terhelő járulékokra.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		

Dologi kiadások		-900 000
Intézményi működési bevételek	-900 000	
Személyi juttatások		-200 000
Munkaadókat terhelő járulékok		200 000
Az Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár intézmény az Erzsébet pályázat keretében néptáncos és képzőművészeti tábor megrendezésére nyert támogatást 720.000 Ft összegben, így mind a kiadási, mind a bevételi jogcímenek előirányzat-módosítás szükséges.		
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Dologi kiadások		720 000
Intézményi működési bevételek	720 000	
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde intézmény a bérmegetakarítás terhére internet- és egyéb kommunikációs szolgáltatásokra, valamint közüzemi díjra csoportosít át 1.138.300 Ft-ot, a járványhelyzet miatti védekezésre 146.295 Ft-ot, a dologi kiadásokról a kísértékű tárgyi eszközökre 4.490 Ft-ot.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		-1 093 274
Munkaadókat terhelő járulékok		-191 321
Dologi kiadások		1 284 595
Dologi kiadások		-4 490
Felhalmozási kiadások		4 490
A Napsugár Óvoda és Bölcsőde 6 fő közfoglalkoztatására nyújtott be támogatási kérelmet, a 2020.03.01-2020.10.30-ig tartó időszak támogatási összege 3.404.688,-Ft, a 20 % önerő 851.184 Ft, melyet a foglalkoztatottak személyi juttatásaira és járulékaire fordíthat.		
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Személyi juttatások		3 913 440
Dologi kiadások		342 432
Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.belülről	3 404 688	
Céltartalék a közfoglalkoztatás önerőre		-851 184
A Polgári Szociális Központ a vírushelyzet miatt keletkezett többletkiadásokra a bérmegetakarítás terhére csoportosít át a személyi juttatások jogcímről a dologi kiadásokra 238.000 Ft-ot.		
Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		-238 000
Dologi kiadások		238 000

A Polgári Szociális Központ 4 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet, ez évet érintően 2020.03.01-től 2020.10.30-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 80 %-os, így szükséges a 20 %-os önerőt az erre elkülönített céltartalékból biztosítani (567.456 Ft).		
Polgári Szociális Központ		
Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.belülről	2 269 792	
Személyi juttatások		2 608 960
Munkaadókat terhelő járulékok		228 288
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatás önerőre</i>		-567 456
A Városgondnokság 21 fő hosszú távú közfoglalkoztatottra nyújtott be támogatási kérelmet, ez évet érintően 2020.03.01-től 2020.10.30-ig terjedő időszakra. A támogatás intenzitása 80 %-os, így szükséges a 20 %-os önerőt az erre elkülönített céltartalékból biztosítani (3.056.000 Ft).		
Városgondnokság		
Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.belülről	13 225 480	
Személyi juttatások		14 981 337
Munkaadókat terhelő járulékok		1 300 143
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatás önerőre</i>		-3 056 000
A Városgondnokság intézmény a TOP pályázat keretében 1 fő foglalkoztatására kapott támogatást 6 hónapra, 2020.03.01-től, a kötelező tovább foglalkoztatás ez évi költségvetést érintően 2 hónapra vonatkozóan az e célra elkülönített céltartalékból szükséges a forrás biztosítása. A táppénz-hozzájárulás jogcímre 200.000 Ft-ot kíván átcsoportosítani az alapilletmény jogcímről.		
Városgondnokság		
Működési célú pénzeszköz-átvétel államh.belülről	1 484 730	
Személyi juttatások		1 459 714
Munkaadókat terhelő járulékok		481 756
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatás önerőre</i>		-456 740

Képviselő-testület hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A Képviselő-testület az 22/2020. (II.20.) számú határozatában döntött a VP-6. Helyi turisztikai szolgáltatások fejlesztése - Kemping - című projekt önerő összegéről, a 10.000.000 Ft-ot a pályázatok megvalósítására elkülönített céltartalék terhére biztosítja.		
Önkormányzat		
Felhalmozási kiadások		10 000 000
<i>Céltartalék a pályázatok előkészítésére és megvalósítására</i>		-10 000 000
A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó, azonban a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló kormányrendelet alapján a 13/2020. (III.26.) polgármesteri határozat szerint a Polgár Városért Alapítvány részére a működési költségekre 1.000.000 Ft -ot biztosít az alapítványok támogatására elkülönített keretösszezből.		
A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó, azonban a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló kormányrendelet alapján a 15/2020. (III.26.) polgármesteri határozat szerint 2020. április 1. napjával a védőnői körzetek 4 vegyes körzetté alakultak, megszüntetve az önálló iskolavédőnői körzetet, így 116.952 Ft önkormányzati saját forrás a költségvetés általános tartalékának előirányzatát növeli.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		-116 952
<i>Általános tartalék</i>		116 952
A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó, azonban a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló kormányrendelet alapján a 27/2020. (III.23.) polgármesteri határozat szerint a járvány megfékezése, a járvány terjedésének lassítása érdekében tett intézkedések közül 1 db ózongenerátor beszerzésére, fertőtlenítőszer, arcmaszk beszerzésére 998.200 Ft kerül felhasználásra az általános tartalék terhére.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		878 300
Felhalmozási kiadások		119 900
<i>Általános tartalék</i>		-998 200

A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó, azonban a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló kormányrendelet alapján a 28/2020. (III.23.) polgármesteri határozat szerint a járvány megfékezése, a járvány terjedésének lassítása érdekében tett intézkedések közül 1 db motoros permetezőgép beszerzésére, fertőtlenítőszer, arcmaszk beszerzésére 1.322.316 Ft kerül felhasználásra az általános tartalék terhére.		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		1 152 416
Felhalmozási kiadások		169 900
<i>Általános tartalék</i>		-1 322 316
A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó, azonban a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló kormányrendelet alapján az 44/2020. (IV.23.) polgármesteri határozat szerint a VP-6. Polgári köztemető parkosítása és felújítása projekt megvalósításához 1.273.959 Ft többletforrást biztosít a pályázatok előkészítésére és megvalósítására elkülönített céltartalék terhére.		
Önkormányzat		
Felhalmozási kiadások		1 273 959
<i>Céltartalék a pályázatok előkészítésére és megvalósítására</i>		-1 273 959
A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó, azonban a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló kormányrendelet alapján a 45/2020. (IV.28.) és a 46/2020. (IV.28.) polgármesteri határozat szerint az önkormányzati képviselők és külső bizottsági tagok által lemondott április havi tiszteletdíj általános tartalékba helyezéséről döntött (1.373.519 Ft).		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		-1 168 952
Munkaadókat terhelő járulékok		-204 567
<i>Általános tartalék</i>		1 373 519
A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó, azonban a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló kormányrendelet alapján az 51/2020. (V.7.) polgármesteri határozat szerint a Polgár és Térsége Alapítvány részére jótékonyági koncert megrendezésére 100.000 Ft -ot biztosít az alapítványok támogatására elkülönített keretösszegeből.		

A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó, azonban a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló kormányrendelet alapján a 66/2020. (V.28.) számú polgármesteri határozat szerint a veszélyhelyzet során feladatot ellátó munkacsoport részére a közintézményekben végzett fertőtlenítő tevékenységért a Városgondnokság részére 500.000 Ft támogatást biztosít az általános tartalék terhére.		
Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		-500 000
Városgondnokság		
Személyi juttatások		425 532
Munkaadókat terhelő járulékok		74 468
A Képviselő-testület hatáskörébe tartozó, azonban a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló kormányrendelet alapján a 68/2020. (VI.16.) számú polgármesteri határozat szerint az önkormányzati képviselők és külső bizottsági tagok által lemondott május havi tiszteletdíj általános tartalékba helyezéséről döntött (1.136.286 Ft). A 69/2020. (VI.16.) számú polgármesteri határozat alapján döntés született annak felhasználásáról, így a Polgári Szociális Központot 558.175 Ft, a Városgondnokságot 119.609 Ft illeti meg, 458.502 Ft-ot a védekezés költségeire szükséges fordítani.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		-967 051
Munkaadókat terhelő járulékok		-169 235
<i>Általános tartalék</i>		1 136 286
Önkormányzat		
<i>Általános tartalék</i>		-1 136 286
Dologi kiadások		458 502
Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		551 709
Munkaadókat terhelő járulékok		6 466
Városgondnokság		
Személyi juttatások		45 000
Munkaadókat terhelő járulékok		7 875
Dologi kiadások		66 734
A Képviselő-testület a 40/2020. (VI.25.) számú határozatában döntött a KORPUSZ '93. Kft. részére felhalmozási célú visszatérítendő támogatás nyújtásáról 5.000.000 Ft összegben. Forrásaként 3.000.000 Ft-ot az önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalékból, 2.000.000 Ft-ot az általános tartalék terhére biztosít.		
Önkormányzat		

Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		5 000 000
<i>Céltartalék az önkorm.tulajd.gazdasági társaságok rend.kiadásaira</i>		-3 000 000
<i>Általános tartalék</i>		-2 000 000
A Képviselő-testület a 41/2020. (VI.25.) számú határozatában döntött a VP-6. Külterületi helyi közutak fejlesztése című pályázat megvalósításához szükséges pénzügyi fedezet biztosításáról, melynek értelmében 11.829.362 Ft-ot biztosít az infrastruktúra fejlesztésére elnevezésű céltartalék terhére.		
Önkormányzat		
Felújítási kiadások		11 829 362
<i>Céltartalék az infrastruktúra fejlesztésére</i>		-11 829 362
A Képviselő-testület a 42/2020. (VI.25.) számú határozatában döntött az Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések c. pályázat benyújtásáról, azaz a Mátyás utca felújításáról. A szükséges önerő az előzetes árajánlat alapján 9.570.383 Ft, melyet a pályázatok előkészítésére elkülönített céltartalékból biztosítja.		
Önkormányzat		
Felújítási kiadások		9 570 383
<i>Céltartalék a pályázatok előkészítésére és megvalósítására</i>		-9 570 383
A Képviselő-testület a 60/2020. (VII.30.) számú határozatában döntött a 2020. évi költségvetés módosítására vonatkozó koncepcióról. Ennek értelmében az intézményeknél keletkező bérmegtakarítás, illetve a szociális hozzájárulási adó 2 %-os csökkentése okán keletkező megtakarítás kerüljön egy új, "az önkormányzati egyensúly megtartására létrehozott céltartalékba". A szociális hozzájárulási adó 2 %-os csökkentése az Önkormányzatnál 548.604 Ft-ot, a Polgármesteri Hivatalnál 808.089 Ft-ot, a Napsugár Óvodánál 1.285.783 Ft-ot, a Polgári Szociális Központnál 789.000 Ft-ot, a Művelődési Központnál 230.000 Ft-ot, a Városgondnokságnál 1.013.000 Ft-ot eredményez. A bérmegtakarítás a Polgármesteri Hivatalnál 602.000 Ft-ot, a Napsugár Óvodánál 198.629 Ft-ot a Polgári Szociális Központnál 1.487.000 Ft-ot, a Városgondnokságnál 2.080.000 Ft-ot jelent, amely összegek céltartalékba kerülnek.		
Önkormányzat		
Munkaadókat terhelő járulékok		-548 604
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Személyi juttatások		-512 340
Munkaadókat terhelő járulékok		-897 749
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		

Személyi juttatások		-169 045
Munkaadókat terhelő járulékok		-1 315 367
Polgári Szociális Központ		
Személyi juttatások		-1 243 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-1 033 000
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Munkaadókat terhelő járulékok		-230 000
Városgondnokság		
Személyi juttatások		-2 080 000
Munkaadókat terhelő járulékok		-1 013 000
Önkormányzat		
<i>Céltartalék az önkormányzati egyensúly megtartására</i>		9 042 105
<p>A Képviselő-testület a 60/2020. (VII.30.) számú határozata értelmében a dologi kiadásoknál törekedni kell a költséghatékony, takarékos gazdálkodásra, ugyanakkor az intézmény működéséhez szükséges közüzemi díjak fedezetét biztosítani kell. Az Önkormányzatnál az első lakáshoz jutók támogatás maradványa (4.950.000 Ft), illetve a Művelődési Központ költségvetésében szereplő városi rendezvények maradványa (10.150.000 Ft) zárolásra került. Az Önkormányzatnál megtakarításként jelentkezik a PolgárTárs újság felfüggesztése, a Gazdasági program elkészítésének díja, a klíma felszerelésének elmaradása, az Önkormányzati nap kitüntetések díja, mindösszesen 5.475.000 Ft. A Polgármesteri Hivatalnál a dologi kiadások megtakarítása 658.881 Ft, mivel a vírushelyzet miatt éves ÁFA bevalló lett, így ez évben további ÁFA fizetési kötelezettség nem jelentkezik. A Napsugár Óvoda ÁFA visszatérítésre jogosult, azonban ez évben már nem tudja visszaigényelni az összeget, így előirányzat-módosítás szükséges. (724.000 Ft). A Polgári Szociális Központ a 692.000 Ft Áfa visszatérítését a vírushelyzet miatti éves bevallás okán csak a következő évben tudja érvényesíteni. A szociális étkeztetést igénybe vevők száma csökkent, így a kiadási jogcím módosítása szüksége 6.349.000 Ft összeggel. A Művelődési Központnál 500.000 Ft terembérleti díjbevételel elmaradás keletkezett a vírushelyzet okán, így ennek megfinanszírozása szükséges. A Városgondnokság az új parkolási rend kialakításához 233.700 Ft finanszírozást igényel, valamint 2.800.000 Ft bevételelmaradással számol, egyidejűleg a karbantartási anyagok megtakarítása mellett. A Strandfürdő későbbi nyitása, illetve a járványügyi veszélyhelyzet okán bevételelmaradása keletkezett az intézménynek, így a dologi kiadások 10.081.460 Ft-tal történő finanszírozása szükséges.</p>		
Önkormányzat		
Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		-4 950 000
Felhalmozási kiadások		-560 000
Dologi kiadások		-4 915 000
Polgári Polgármesteri Hivatal		
Dologi kiadások		-1 263 881

Közhatalmi bevételek	-155 000	
Intézményi működési bevételek	-450 000	
Napsugár Óvoda és Bölcsőde		
Dologi kiadások		-724 000
Intézményi működési bevételek	-724 000	
Polgári Szociális Központ		
Dologi kiadások		-6 349 000
Intézményi működési bevételek	-692 000	
Ady Endre Művelődési Központ és Könyvtár		
Dologi kiadások		-10 150 000
Intézményi működési bevételek	-500 000	
Városgondnokság		
Dologi kiadások		-2 800 000
Intézményi működési bevételek	-2 800 000	
Intézményi működési bevételek	-10 081 460	
Önkormányzat		
<i>Céltartalék az önkormányzati egyensúly megtartására</i>		16 309 421
<p>A Képviselő-testület a 60/2020. (VII.30.) számú határozata értelmében a fejlesztési célok megvalósítása érdekében meg kell vizsgálni, mely fejlesztések halaszthatók, megvalósításuk átütemezhető-e. Az Önkormányzatnál betervezésre került a Kálvária kerítés rekonstrukció 5.957.050 Ft összegben, melynek megvalósítása 2020. évben nem történik meg, így ezen összeg az új, "az önkormányzati egyensúly megtartására létrehozott céltartalékba" kerülhet.</p>		
Önkormányzat		
Dologi kiadások		-5 957 050
<i>Céltartalék az önkormányzati egyensúly megtartására</i>		5 957 050
<p>A Képviselő-testület a 67/2020. (IX.10.) számú határozatában döntött a Fenntartható települési közlekedésfejlesztés Polgáron című beruházás megvalósításához szükséges további forrásról az alábbiak szerint: 23.170.63 Ft-ot az infrastruktúra fejlesztésére elkülönített céltartalékból, 7.665.557 Ft-ot a közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalékból, 5.000.000 Ft-ot a karbantartási céltartalékból, 5.233.000 Ft-ot az EU projekt megvalósítására elkülönített általános tartalékból.</p>		
Önkormányzat		
Felhalmozási kiadások		63 680 748
Céltartalék a pályázatok előkészítésére és megvalósítására		-22 611 553
<i>Céltartalék az infrastruktúra fejlesztésére</i>		-23 170 638
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira</i>		-7 665 557
<i>Céltartalék a karbantartásra</i>		-5 000 000

Általános tartalék az EU projektek megvalósítására (Kerékpárút)		-5 233 000
Polgármester hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
Polgár Város Önkormányzata 3/2020. (II.21) számú költségvetési rendeletének 15. § (5) bekezdése alapján a polgármester a közfoglalkoztatási pályázatok egyéb kiadásaira elkülönített céltartalék terhére a pályázatban nem szereplő, de a feladatok ellátásához szükséges kiadásokra átruházott hatáskörben hozott döntése alapján a személyi juttatásokra és járulékaikra 811.600 + 104.122 Ft-ot, a mezőgazdasági termelés dologi kiadásaira 897.449 Ft-ot, a helyi értékteremtő program dologi kiadásaira 121.590 Ft-ot, a szociális program dologi kiadásaira 1.761.922 Ft-ot, a hosszútávú program dologi kiadásaira 152.765 Ft-ot biztosít.		
Önkormányzat		
Személyi juttatások		811 600
Munkaadókat terhelő járulékok		104 122
Dologi kiadások		2 933 726
<i>Céltartalék a közfoglalkoztatási kiadásokra</i>		-3 849 448
Polgár Város Önkormányzata 3/2020. (II.21) számú költségvetési rendeletének 15. § (4) bekezdése alapján a polgármester a közfoglalkoztatási pályázatok önerő kiadásaira elkülönített céltartalék terhére a hosszútávú közfoglalkoztatásra jutó támogatás önerőként mindösszesen 8.749.780 Ft-ot biztosít.		
Pénzügyi és gazdasági bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		
	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A Bizottság az 30/2020. (VI.23.) számú határozatában döntött a 2020. évi felújítási-karbantartási munkákra elkülönített céltartalék felosztásáról.		
Városgondnokság		
Dologi kiadások		9 300 000
Önkormányzat		
<i>Felújítási, karbantartási céltartalék</i>		-9 300 000
Humánfeladatok és ügyrendi bizottság hatáskörébe tartozó előirányzat-módosítások		

	Bevételi	Kiadási
	előirányzat-változás	
A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Kormányrendelet értelmében a Bizottság tagjainak egyetértése mellett a 2/2020. (III.22.) polgármesteri határozat alapján a sportszervezetek 2020. évi önkormányzati támogatására szolgáló céltartalék felosztásra került.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		6 672 000
<i>Céltartalék a sportszervezetek támogatására</i>		-6 672 000
A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Kormányrendelet értelmében a Bizottság tagjainak egyetértése mellett a 3/2020. (III.22.) polgármesteri határozat alapján a civil szervezetek 2020. évi önkormányzati támogatására szolgáló céltartalék felosztásra került.		
Önkormányzat		
Működési célú pénzeszköz-átadás államh.kívülre		2 499 000
<i>Céltartalék a non-profit szervezetek támogatására</i>		-2 499 000
A Bizottság a 103/2020. (IX.08.) számú határozatában döntött a szociális előirányzatokon belüli átcsoportosításról, így a települési támogatásokon belül a létfenntartást veszélyeztető élethelyzet előirányzatról 800.000 Ft-ot, a házi segítségnyújtás feladatról 400.000 Ft-ot, a köztemetés feladatról 1.000.000 Ft-ot csoportosít át a lakhatási támogatásra.		

Fentiek alapján a tartalékok az alábbiak szerint alakulnak:

Az általános tartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	9 047 305
- védőnői körzetek átalakításának hatása 15/2020 Pm. határozat	116 952
- járvány költségei 27/2020. Pm.határozat	-998 200
- járvány költségei 28/2020. Pm.határozat	-1 322 316
- ápr. havi önkorm.képv.és biz.t.tiszteletdíj 45/2020 Pm.hat.	1 373 519
- Városgondnokság r. fertőtlenítés ktg. 66/2020 Pm.hat.	-500 000
- máj.havi önkorm.képv.és biz.t.tiszt.díja 68/2020 Pm.hat.	1 136 286
- máj.havi önkorm.képv.és biz.t.tiszt.díja 69/2020 Pm.hat.felhaszn.	-1 136 286
- Korpusz Kft.részére visszatérítendő támogatás 40/2020 Kt hat.	-2 000 000
Az általános tartalék összege:	5 717 260

Az általános tartalék (az EU projektek megvalósítására) összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	5 233 000
- Kerékpárút önerő 67/2020.Kt.hat.	-5 233 000
Az általános tartalék(EU projektek megvalósítására) összege:	0

A pályázatok előkészítésére és megvalósítására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	43 955 895
- VP-6. Kemping fejlesztése	-10 000 000
- VP-6. Polgári köztemető parkosítása és felújítása 44/2020 Pm.h.	-1 273 959
- Kerékpárút önerő 67/2020.Kt.hat.	-22 611 553
- Önkorm. fejlesztések - Mátyás utca önerő	-9 570 383
A pályázatok előkészítésére és megvalósítására elkülönített céltartalék összege:	500 000

Az infrastruktúra fejlesztésére elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	35 000 000
- Kerékpárút önerő 67/2020.Kt.hat.	-23 170 638
- VP-6. Külterületi helyi közutak fejlesztése 41/2020 Kt.hat.	-11 829 362
Az infrastruktúra fejlesztésére elkülönített céltartalék összege:	0

A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	15 000 000
- hosszútávú foglalkozt.személyi jutt.	-811 600
- hosszútávú foglalkozt.munkaad.terh.j.	-104 122
- dologi kiadások	-2 933 726
- Kerékpárút önerő 67/2020 IX.Kt.hat.	-7 665 557
A közfoglalkoztatási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	3 484 995

A közfoglalkoztatási önerőre elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	14 197 598
- közfogl.önerő: önkormányzati fogl.	-2 908 212
- közfogl.önerő: Napsugár Óvoda és B. fogl.	-851 184
- közfogl.önerő: Polgári Szociális Központ fogl.	-567 456
- közfogl.önerő: Ady E.Műv.Kp.és Könyvtár fogl.	-564 843
- közfogl.önerő: Ady E.Műv.Kp.és Könyvtár TOP továbbfogl.	-345 345
- közfogl.önerő: Városgondnokság fogl.	-3 056 000
- közfogl.önerő: Városgondnokság TOP továbbfogl.	-456 740
A közfoglalkoztatási önerőre elkülönített céltartalék összege:	5 447 818

Az önkormányzati tul.gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	3 000 000
- Korpusz Kft. Részére visszatérítendő támogatás 40/2020 Kt hat.	-3 000 000
Az önkormányzati tul.gazdasági társaságok rendkívüli kiadásaira elkülönített céltartalék összege:	0

A sportszervezetek támogatására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	6 672 000
- sportszervezetek támogatása az 2/2020 Pm.határozat	-6 672 000
A sportszervezetek támogatására elkülönített céltartalék összege:	0

A non-profit szervezetek támogatására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	2 499 000
- non-profit szervezetek támogatása az 3/2020 Pm.határozat	-2 499 000
A non-profit szervezetek támogatására elkülönített céltartalék összege:	0

A karbantartási, felújítási, felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	15 000 000
- 30/2020 (VI.23.) hat. Karbantartásra felújítási kiadásokra Városgondnokság r. előirányzat	-9 300 000
- Kerékpárút önerő 67/2020.Kt.hat.	-5 000 000
A karbantartási, felújítási, felhalmozási kiadásokra elkülönített céltartalék összege:	700 000

Az önkormányzati egyensúly megtartására elkülönített céltartalék összegét az előterjesztésben leírtak az alábbi módon változtatják:	0
- bértámogatás	1 415 193
- gépjárműadó bevétel ellentételezése	-20 106 368
- intézményi szoc.hj.adó és bérmeztakarítás 60/2020 Kt.hat.	9 042 105
- intézményi dologi kiadások megtakarítása 60/2020 Kt.hat.	16 309 421
- Kálvária kerítés rekonstrukció elmaradása	5 957 050
Az önkormányzati egyensúly megtartására elkülönített céltartalék összege:	12 617 401

Az előzőekben ismertetett előirányzatok módosítására javaslatot teszek, ennek megfelelően az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegei + **26.140.855 Ft**-tal növekednek, **3.285.711.752 Ft** összegben kerülnének elfogadásra.

Kérem a **Tisztelt Képviselő-testületet**, hogy az előterjesztésben foglaltakat megtárgyalni, javaslataikkal kiegészíteni és a rendelet módosítását elfogadni szíveskedjék.

Polgár, 2020. október 19.

Tisztelettel:

Tóth József
polgármester