



Előkészítésben közreműködött: Urbánné Péter Erika pénzügyi osztályvezető  
Váradiné Hídi Zsuzsanna pénzügyi ügyintéző

## **Előterjesztés**

### **Aszód Város 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. ( II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARSCoV-2 koronavírus világjárvány (a továbbiakban: koronavírus világjárvány) következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A koronavírus-világjárvány második hulláma elleni védekezésről szóló 2020. évi CIX. törvény a veszélyhelyzetet meghosszabbította 2021. február 8-ig. A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet a veszélyhelyzetet meghosszabbította további 15 nappal.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzet idején Aszód Város Képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

A jelenleg fennálló veszélyhelyzetre figyelemmel a Képviselő-testület rendes februári ülését - hivatkozással a Miniszterelnökség és a Belügyminisztérium 2020. március 27-én kelt levelére - nem hívom össze, azonban a tárgyi előterjesztés tekintetében tervezek döntést hozni.

Annak érdekében, hogy a döntéshozatal átláthatósága biztosított legyen, az előterjesztést közzéteszem, továbbá a képviselőkkel, külsős bizottsági tagokkal a döntés meghozatala előtt egyeztetek.

Aszód Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján a 2/2020. (II. 27.) rendelettel jóváhagyta az önkormányzat 2020. évi költségvetését. Az Áht. 34. § (1) bekezdése egyúttal deklarálja, hogy a bevételek és kiadások előirányzat-módosítása és az előirányzat átcsoportosítás alapvető joga a képviselő-testületé.

Jelen rendeletmódosítás tervezetében a költségvetés végrehajtása során a 2020. július 1-től 2020. december 31-ig bekövetkezett változások kerültek beépítésre.

#### Általános indoklás:

A rendelet módosítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapján - „a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdése alapján - az első negyedév kivételével- negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosíthatja a költségvetési rendeletét” - kerül sor.

#### Részletes indoklás:

A bekövetkezett előirányzat változások a következők:

#### **Bevételi előirányzat változás**

**adatok**  
**Ft**

##### **Önkormányzat működési támogatása**

2020. évi bérkompenzáció (Polgármesteri Hivatal, Bölcsőde, Napsugár Óvoda, Gyermekétkeztetés, Kulturális Központ, Kistérségi Gondozási Kp.)	262 295
Szociális ágazati összevont pótlék (Kistérségi Gondozási Kp.)	17 792 578
Kulturális illetmény pótlék (Kulturális Központ)	822 264
A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló 305/2020.(VI.30.) Korm. rendelet alapján (Önk.)	25 874 136
A települési önkormányzatok által fenntartott bölcsődében, mini bölcsődében foglalkoztatott kisgyermeknevelők, dajkák és szaktan.2020.évi illetményéhez kapcsolódó bölcsődei kiegészítő támogatásról szóló 51/2020.(III.20.) Korm. rendelet alapján (Bölcsőde)	2 610 600
Normatíva változás miatt (Önkormányzat)	28 610 336
Póttámogatás és kamata 2019.évi igénybe vett támogatás MÁK felülvizsgálat alapján (Önk.)	892 387
	<b>76 864 596</b>

##### **Működési támogatások államháztartáson belülről**

NEAK finanszírozás előirányzat rendezése (Önk.)	3 046 000
Nyári diákmunka bér- és járuléktámogatása (Önkormányzat)	2 789 320
Előző évi költségvetési maradvány rendezése (Önkormányzat)	2 269 139
	<b>8 104 459</b>

##### **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás (Önkormányzat)	617 000
Vis maior EBR 401 855 - Széchenyi u. 18. és Dózsa György u. támfal (Önkormányzat)	-76 847
	<b>540 153</b>

##### **Közhatalmi bevételek**

Telekadó, magánszemélyek kommunális adója előirányzat rendezés (Önk.)	4 000 000
Iparüzési adó előirányzat rendezés (Önk.)	5 000 000
Gépjárműadó előirányzat rendezés (Önk.)	-20 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek előirányzat rendezés (Önk.)	13 146 806
	<b>2 146 806</b>

##### **Működési bevételek**

Gyermekétkeztetési Intézmény (szolgáltatások ellenértéke, kiszámlázott ÁFA)	<b>23 185 000</b>
---	-------------------

## Finanszírozási bevételek

Előző évi költségvetési maradvány rendezése (Önk., Polg. Hivatal, Bölcsőde, Óvoda, Gyermekétkeztetési Intézmény, AIKI)	13 407 371
Államháztartáson belüli megelőlegezés (Önkormányzat)	24 318 938
Irányítószervi támogatás változása (Polg. Hivatal, Bölcsőde, Óvoda, Gyermekétk., AIKI)	-1 117 541
	<u>36 608 768</u>

**Bevételi előirányzat változás összesen:** 147 449 782

## Kiadási előirányzat változás

**adatok  
Ft**

### Személyi juttatások

Önkormányzat (Nyári diákmunka bértámogatás, bér-rendezés)	2 433 256
Polgármesteri Hivatal (bérkompenzáció)	15 600
Aranykapu Bölcsőde (bér-rendezés 51/2020.(III.20.) Korm. rendelet)	2 610 600
Napsugár Óvoda (bér-rendezés)	603 000
Gyermekétkeztetési Intézmény (bér-rendezés, bérkompenzáció)	7 406 800
Aszódi Integrált Kulturális Intézmény (bér-rendezés, bérkompenzáció, kult. ill. pótlék)	<u>665 759</u>
	<b>13 735 015</b>

### Munkaadókat terhelő járulékok

Önkormányzat (Nyári diákmunka, bér rendezés járuléka)	356 064
Polg. Hivatal (bérkompenzáció járuléka)	2 470
Napsugár Óvoda (bér-rendezés járuléka)	-1 680 000
Gyermekétkeztetési Intézmény (bér-rendezés, bérkompenzáció járuléka)	517 628
Aszódi Integrált Kulturális Intézmény (bér-rendezés, bérkompenzáció járuléka, kulturális illetménypótlék járuléka)	<u>105 820</u>
	<b>- 698 018</b>

### Dologi kiadások

Vis maior EBR 401 855 – Széchenyi u. 18. és Dózsa György u. támfal (Önkormányzat)	-76 847
Települési támogatás rendezése – gyógyszer-támogatás (Önkormányzat)	59 607
Iskolavédőnők átvétele kapcsán átcsoportosítás beruházásra (Önkormányzat)	-919 747
Támogatások előirányzatának rendezése (Önkormányzat)	-420 000
Előirányzat rendezés (Óvoda 1 077 000, Gy.étkeztetés 4 265 000, AIKI -1 035 338)	<u>4 306 662</u>
	<b>2 949 675</b>

### Ellátottak pénzbeli juttatásai

Települési támogatás rendezése – gyógyszer-támogatás (Önkormányzat)	-59 607
---	---------

## Egyéb működési célú kiadás

Önkormányzat (Társulási hozzájárulás, működési támogatás átadása)	17 964 381
Elvonások, befizetések (Önkormányzat)	15 090 854
Előirányzat rendezése (Önkormányzat)	250 000
Elvonások, befizetések (Polg.hiv.,Bölcsőde,Óvoda,Gy.étk.)	2 269 139
Tartalék rendezése:	
Önkormányzat (2019.évi beszámoló visszafizetési kötelezettség)	- 15 090 854
A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló 305/2020.(VI.30.) Korm. rendelet alapján (Önk.)	25 874 136
Póttámogatás és kamata 2019.évi igénybe vett támogatás MÁK felülvizsgálat alapján (Önk.)	892 387
Normatíva változás miatt (Önkormányzat)	28 610 336
NEAK finanszírozás előirányzat rendezése (Önkormányzat)	3 046 000
2019.évi maradvány korrekció (Önkormányzat)	13 285 038
Intézmények költségvetési maradványának rendezése (Önkormányzat)	2 269 139
Közművelődési érdekltség-növelő támogatás (Önkormányzat)	617 000
Kulturális illetménypótlék 2020.12. hó (Önkormányzat)	<u>118 679</u>
	<b>95 196 235</b>

## Beruházások, beszerzések

Iskolavédőnők átvétele kapcsán átcsoportosítás (Önkormányzat)	919 747
DAKÖV bérleti díj terhére végzett 2019.évi felújítások (Önkormányzat)	- 5 969 000
Gyermekétkeztetési Intézmény (előirányzat rendezés)	11 000 000
Aszódi Integrált Kulturális Intézmény (előirányzat rendezés)	<u>1 035 338</u>
	<b>6 986 085</b>

## Felújítások

DAKÖV bérleti díj terhére végzett 2019.évi felújítások (Önkormányzat)	<b>5 969 000</b>
---	------------------

## Egyéb felhalmozási kiadások

Támogatások előirányzatának rendezése (Önkormányzat)	170 000
--	---------

## Finanszírozási kiadások

Államháztartáson belüli megelőlegezés (Önkormányzat)	24 318 938
Irányítószeri támogatás különbözet (Önkormányzat)	<u>- 1 117 541</u>
	<b>23 201 397</b>

**Kiadási előirányzat változás összesen: 147 449 782**

Aszód, 2021. február 17.

Dr. Pénzes Tiborc Szabolcs  
polgármester

Látta: dr. Lukács Adrienn  
jegyző