

ELŐTERJESZTÉS

Az önkormányzat és szervei 2018. évi költségvetés Módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodása a képviselő-testület által évente elfogadott költségvetéseken alapul, emiatt a költségvetés az önkormányzati és intézményi működés egyik legfontosabb szabályozó rendszere.

A költségvetési rendelet feladata, hogy a jogszabályokban előírt, valamint a fenntartó képviselő-testület által meghatározott feladatok megvalósításához a szükséges forrásokat hozzárendelje.

Bevételi előirányzatok alakulása

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről

B11 Önkormányzatok működési támogatásai

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, a köznevelési feladatok támogatása, illetve a működési célú központosított előirányzatok növekedése miatt emelkedett az előirányzat.

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről

A Kerékpárút projekt kapcsán visszafizetett, majd ismét megkapott összeg szerepel a rovaton, az egészségügyi támogatások bevétele mellett.

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

B25 Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről

Itt szerepeltetjük az egyes pályázatokra nyert összegeket. Az előző évből áthúzódó pályázati összegek átcsoportosításra került a maradvány összegébe (B8131), ezért csökkent az előirányzat.

B3 Közhatalmi bevételek

Az iparüzési adó, illetve a gépjárműadó növekedése miatt emelkedett meg az előirányzat

B4 Működési bevételek

B402, B404 Szolgáltatási, valamint tulajdonosi bevételek

A B404-es rovaton lettek elszámolva a közműfejlesztési hozzájárulások, a sírhely megváltások, valamint a továbbszámlázott mobiltelefonszámlák ellenértékeinek a bevétele, illetve a bontásokból származó nyílászárók értékesítésének bevétele. A többi bevételünk (bérleti díjak) a B402-es rovaton lettek elszámolva, ezért változott mindkettő előirányzat.

B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke

Ezen a rovaton lett elszámolva a KLIK-nek továbbszámlázott tornacsarnok használati díjából eredő közüzemi számlák szerződés szerint meghatározott összege. A kiszámlázott összeghez lett igazítva az előirányzat.

B5 Felhalmozási bevételek

B52 Ingatlanok értékesítése rovaton a telekértékesítés bevétele szerepel, mely jelentősen megemelkedett.

B6 Működési célú átvett pénzeszközök

B64 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

Ezen a rovaton lett elszámolva az Aranypatak Horgászegyesület által visszafizetett éves törlesztőrészlet összege. Emiatt módosult a rovat előirányzata, illetve a **B74**-es rovat előirányzata is, ahova korábban került tervezésre az összeg.

B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

Ezen a rovaton lett elszámolva a szüreti felvonulás rendezvény támogatása, illetve az M85 megépítésének támogatása, amely összegeket az Unser Lagerhaustól kaptuk. Korábban a **B75**-ös rovatra terveztünk, innen került át a B65-re, ahol az összeghez lett igazítva az előirányzat.

B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések

A 2019. évi normatív támogatásból a 2018. évi december havi bér megelőlegezésére kaptunk támogatást.

A bevételi előirányzat főösszege 1.171.788.605 e Ft-ra módosul

KIADÁSI előirányzatok alakulása

K1 Személyi juttatások

A személyi juttatásoknál módosításra került a 2018.évi bérkompenzáció összege az arra jogosult dolgozóknál, valamint az év végi jutalom összege. Itt szerepel a projektmenedzsment szervezetnek kifizetett megbízási díj is, mely a külső személyi juttatást növeli meg.

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Ezen a rovaton a fentiekben említett tételek járuléka szerepel.

K3 Dologi kiadások

K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése

Előirányzatát a teljesítéshez igazítottuk. A felújítások, átalakítások, pályázatok kapcsán, illetve a tűzoltószerár kialakításához kapcsolódó anyagok beszerzése miatt emelkedett meg jelentősen az előirányzat.

K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Ezen a rovaton kell elszámolni az internetelőfizetési díjakat, illetve a felmerülő informatikai problémák megoldására fordított összegeket. Némely – korábban informatikai szolgáltatás-ként számlázott- tétel a **K322-es, illetve a K336-os** rovatra került át innen.

K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

A – korábban informatikai szolgáltatások között nyilvántartott- vektoros térképfrissítés került át ide. A pályázatokhoz kapcsolódó szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kerültek még erre a rovatra. Pl. közbeszerzési eljárás teljes körű lebonyolításának a díja a kerékpárút építése kapcsán, valamint a Széchenyi Alajos Kripta felújítása esetében a Széchenyi Alapítvány által számlázott szakmai szakértői tevékenység díját. (A kettő összesen 7 millió Ft)
Itt számoljuk el továbbá a településrendezési tervezési díjakat is.

K337 Egyéb szolgáltatások

Az ASP csatlakozási konstrukció fennmaradó szolgáltatási díjai mellett, a pályázatokhoz kapcsolódó egyéb szolgáltatások miatt kellett megemlíteni az előirányzatot.

K334 Bérleti és lízingdíjak

A bérelt fénymásoló díjai, valamint a ballonos vízadagoló bérleti díjai szerepelnek a rovaton

K352 Fizetendő általános forgalmi adó

A telekeladások utáni megfizetendő áfa technikai könyvelése alapján módosítottuk.

K355 Egyéb dologi kiadások

Itt kerülnek kifizetésre az igazgatási szolgáltatási díjak, értékbecslési díjak, illetve más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások.

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai

K42 Családi támogatások rovaton szerepel a gyermekvédelmi Erzsébet utalvány kiadása, **K44 Betegséggel kapcsolatos (nem tb) ellátások** rovaton pedig az önkormányzat rendelet alapján adott ápolási díjakat tartjuk nyilván. A teljesítéshez készültek az előirányzatok.

K48 Egyéb intézményi ellátások

A megnövekedett igények miatt emelkedett az előirányzat. (Viharkár okozta problémák)

K5 Egyéb működési célú kiadások

K502 Elvonások és befizetések

A 2017. évi beszámoló után visszafizetett normatíva különbözete.

K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

A rovat részletezését a *Támogatások nyújtása* c. táblázat tartalmazza.

K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

E rovatokon szereplő kiadásokat a *Támogatások nyújtása* c. táblázat tartalmazza.

K6 Beruházások

A *Fejlesztések* c. táblázat tartalmazza a rovaton történt módosítások részletezését.

K7 Felújítások

A *Fejlesztések* c. táblázat tartalmazza a rovaton történt módosítások részletezését.

K9 Finanszírozási kiadások**K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**

A 2018. évi normatívából 2017 december havi megelőlegezett bér visszafizetése.

K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása

Ezen a rovatszámom került átadásra a Nagycenki Aranyptak Óvoda, és a Közös Hivatal finanszírozása.

A Kiadások főösszege 1.171.788.605 e Ft-ra módosul.

Aranyptak Óvoda**Bevételi előirányzatok alakulása****B.16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**

Az Év közössége díj bevételeit tartalmazza a rovat.

B4. Működési bevételek**B404 Tulajdonosi bevételek**

„Keletkezett” vashulladék értékesítéséből származó bevétel szerepel a rovaton.

B405. Ellátási díjak

Az étkezési bevételeket az igénybevételeknek megfelelően módosítottuk.

B813. Maradvány igénybevétele

A beszámolóban megállapított összegre módosult

B816. Központi, irányító szervei támogatások

Az óvodának átadott finanszírozási összeget tartalmazza, mely összege 72.941.595 Ft. Az összeg az eredeti előirányzathoz képest az átalakítások okozta konyha üzemeltetésének kiesése miatt keletkezett, az üzemeltetési anyagok kiadásának fedezése miatt emelkedett.

A Bevételi előirányzat főösszege 84.057.130 Ft

Kiadási előirányzatok alakulása

K1. Személyi juttatások

A személyi juttatásoknál a módosítás oka törvényben előírt béremelés az óvodapedagógusok számára.

K3. Dologi kiadások

Ezen a rovaton a tényleges teljesítéshez igazodva történt a módosítás.

K6. Beruházások

K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése

E rovaton került elszámolásra az ipari hűtőszekrény, fagyasztó beszerzése, melyek áfa tartalmát a 2019-es évben visszaigényeljük.

Kiadási előirányzatok főösszege 84.057.130 Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

Javasolom a képviselő-testületnek a költségvetési rendelet módosítását.

Nagyecenk, 2019. május 10.

Csorba János
polgármester