

ELŐTERJESZTÉS

Az önkormányzat és szervei 2019. 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, a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása, a kulturális feladatok támogatásának növekedése miatt emelkedett az előirányzat (Mini Bölcsőde kialakítása).

B115 – Működési célú központosított előirányzatok rovaton a bérfelzárkóztatás miatti pótlólagos támogatás (pályázat a Nagycenki KÖH-nél), míg a B116-os rovaton az előző évi elszámolásból adódó többlettámogatás került tervezésre.

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről

A társadalombiztosítási támogatásokhoz (védőnői, orvosi finanszírozás), illetve a betegszabadságra, táppénzre (Gyed, Gyes dolgozók a Nagycenki KÖH-nél) kapott támogatásokhoz lett igazítva az előirányzat.

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 kerülte a maradvány összegébe (B8131), ezért csökkent az előirányzat. Az idei év kapcsán a Magyar Falu pályázat keretében – orvosi eszközökre – kapott összeg, (2.999.997 Ft), valamint az Aranypatak Óvoda TOP-os projekt megvalósulásához kapott, időszaki elszámolás során megállapított összeg került tervezésre. (790.377 Ft)

B3 Közhatalmi bevételek

Az iparüzési adó (69.300.454 Ft), illetve a gépjárműadó (8.428.284 Ft) növekedése miatt emelkedett meg az előirányzat. A többi adóbevétel a következőképpen alakult:

Magánszemélyek kommunális adója: 7.340.075 Ft

Építményadó: 5.866.195 Ft

Telekadó: 13.285.462 Ft

B4 Működési bevételek

B402, B404 Szolgáltatási, valamint tulajdonosi bevételek

A B404-es rovaton lettek elszámolva a bérleti díjak, a sírhely megváltások, valamint a vízmű átfutó számláinak a bevétele. A többi bevételünk (közműfejlesztési hozzájárulás, illetve a településképi hozzájárulás) 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 a Dömper Kft-vel kötött vagyoneértékű jogra vonatkozó szerződés kapcsán.

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.

Korábban a **B75**-ös rovatra terveztünk, innen került át a B65-re, ahol az összeghez lett igazítva az előirányzat.

B74 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

A rovatra tervezett 10.100.000 Ft átcsoportosításra került a következők szerint:

1.100.000 Ft – Horgászegyesületi törlesztőrészlet átkerült a B64-es rovatra.

100.000 Ft – Szüreti felvonulás támogatásának bevétele átkerült a B65-ös rovatra.

9.000.000 – Településképi hozzájárulás bevétele átkerült a B402-es rovatra.

B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések

A 2020. évi normatív támogatásból a 2019. évi december havi bér megelőlegezésére kaptunk támogatást.

A bevételi előirányzat főösszege 757.791.726 Ft-ra módosul.

KIADÁSI előirányzatok alakulása

K1 Személyi juttatások

A személyi juttatásoknál módosításra került a 2019.évi bérkompenzáció összege, valamint az egyéb nem rendszeres személyi juttatás összege. Itt szerepel a projektmenedzsment szervezetnek kifizetett megbízási díj is, mely nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatásokat növeli meg.

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Ezen a rovaton a fentiekben említett tételek járuléka szerepel.

K3 Dologi kiadások

K311 – Szakmai anyagok beszerzése

Előirányzatát a teljesítéshez igazítottuk. Az összeget a pályázatokhoz kapcsolódó szakmai anyagok beszerzéséhez számoltuk újból.

K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése

Előirányzatát a teljesítéshez igazítottuk. Az összeget a pályázatokhoz kapcsolódó üzemeltetési anyagok beszerzéséhez számoltuk újból.

K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Ezen a rovaton kell elszámolni az internetelőfizetési díjakat, illetve a felmerülő informatikai problémák megoldására fordított összegeket. A korábban tervezetthez képest lényegesen csökkentettük, a teljesítéshez való igazodás kapcsán.

K333 Bérleti díjak

Korábban nem lett tervezve a rovatra. Itt szerepeltetjük a fénymásoló berendezés bérleti díját, valamint a ballonos víz adagoló bérleti díját.

K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások rovatra (K337) tervezett egyes tételek átcsoportosítása miatt emelkedett az előirányzat.

K337 Egyéb szolgáltatások

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) rovatra történő átcsoportosítás miatt csökkent az előirányzat.

K334 Karbantartási kisjavítási szolgáltatások

A teljesítéshez történő igazítás miatt csökkent az előirányzat.

K352 Fizetendő általános forgalmi adó

A telekeladások utáni megfizetendő áfa technikai könyvelése, valamint a projektekhez kapcsolódó fordított áfa tartalmú számlák alapján módosítottuk.

K355 Egyéb dologi kiadások

Itt kerülnek kifizetésre az igazgatási szolgálta- tási díjak, értébecslési díjak, illetve más ro-
vaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások. Lényegesen csökkent, a tervezetthez ké-
pest, igazodva a teljesítéshez.

K48 Egyéb intézményi ellátások

A megnövekedett igények miatt emelkedett az előirányzat.

K5 Egyéb működési célú kiadások

K502 Elvonások és befizetések

A 2018. évi beszámoló után visszafizetett normatíva különbözete.

K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

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

K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre

A civil szervezetek pályázataihoz nyújtott, visszatérítendő kölcsönök összegét tartalmazza a rovat. (Friends of Europe, Nagycenki Iparoskör, Nagycenkért Alapítvány)

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 2019. évi normatívából 2018 december havi megelőlegezett bér visszafizetése.

K915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása

Ezen a rovatszámmon került átadásra a Nagycenki Aranyatak Óvoda és Mini Bölcsőde, a Nagycenki Aranyatak Mini Bölcsőde (5 hónapig) , és a Közös Hivatal finanszírozása.

A Kiadások főösszege 757.791.726 Ft-ra módosul.

Aranyatak Óvoda és Mini Bölcsőde

Bevételi előirányzatok alakulása

B405. Ellátási díjak

Az étkezési bevételeket az igénybevételnek megfelelően módosítottuk.

B813. Maradvány igénybevétele

A beszámolóban megállapított összegre módosult

B816. Központi, irányító szervei támogatások

Az óvodának átadott finanszírozási összeget tartalmazza, mely összege 84.456.477 Ft. Az összeg az eredetihez képest a Mini Bölcsőde támogatásának bevétele végett emelkedett.

A Bevételi előirányzat főösszege 98.617.012 Ft

Kiadási előirányzatok alakulása

K1. Személyi juttatások

A személyi juttatásoknál a módosítás oka törvényben előírt béremelés az óvodapedagógusok számára, illetve a Mini Bölcsőde működéséhez szükséges munkaerő-felvétel miatt emelkedett.

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 óvoda számára beszerzett multifunkciós fénymásoló berendezés, a folyosói bútorok, a fektetők, a fürdőszobai tárolók, polcok, a gyerekszékek, a porszívó, illetve a szőnyegek beszerzése.

Kiadási előirányzatok főösszege 98.617.012 Ft

Aranypatak Mini Bölcsőde (2019.április 1 – 2019. augusztus 31.)

Az intézmény önálló működése során a személyi juttatások + járulékai, valamint az induláshoz szükséges legfontosabb dologi kiadások a kiadási oldalon, míg a bevételi oldalon az Önkormányzattól kapott támogatás, illetve a kapott betéti kamat lett tervezve. Az előirányzatok a teljesítéshez lettek igazítva. A bevételi és kiadási előirányzatok főösszege: 3.705.615 Ft

A költségvetési rendelet módosítása rendelet elfogadásával történik.

Nagyecenk, 2020. május 12.

Csorba János
polgármester
