

Készítette: Percze Szilvia jegyző
Markóné Kubicsék Erika pü. előadó
Szabóné Kóbor Katalin pü. előadó
Markó Gabriella pü. előadó

ELŐTERJESZTÉS

Az önkormányzat és szervei 2015. 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 államháztartásról belülről.

B11. Önkormányzatok működési támogatásai

Módosításra került a 2014.év december havi, a 2015.évi bérkompenzáció. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása jogcímen az óvodás gyermekek létszámának lemondása miatt került sor előirányzat módosításra.

A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímen a gyermekétkeztetés feladataira kapott támogatással vált szükségessé a módosítás.

B14. Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök, visszatérülése áht.-n belülről.

A Napnyugat Turisztikai Egyesületnek 2014.évben kölcsön adott támogatás került ezen rovaton tervezésre.

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht.-n belülről

A Pereszteg és Fertőboz községektől átvett jegyzői hatáskörű segélyek bevétele kerül módosításra e- rovaton.

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a rovaton szerepel a Napelemes pályázatra kapott támogatás összege.

B3. Közhatalmi bevételek

B35. Termékek és szolgáltatások adója

B351. Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó) bevételeit módosítani vált szükségessé a hátralékok behajtása, illetve a december havi adófeltöltések miatt.

B36. Egyéb közhatalmi bevételek

A megnövekedett behajtott tartozások után kivetett késedelmi pótlék miatt került módosításra a tétel.

B4. Működési bevételek

B402. Szolgáltatások ellenértéke bevételeit csökkentettük, egyrészt más rovatra való átcsoportosítás és elmaradt bevétel kiesés a KLIK késedelmes teljesítése miatt.

B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó bevétele növekedett az eladott telkek bevétele miatt, melyet előre nem lehet pontosan meghatározni.

B5. Felhalmozási bevételek

B52. Ingatlanok értékesítése rovaton az eladott lakások, valamint a telekértékesítés bevétele szerepel, mely nem várt mértékben megemelkedett.

B74. Felhalmozási célú átvett visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht.-n kívülről

Sportegyesületnek adott kölcsön visszafizetése 21.527 E Ft, Civilek a Fertőtájért Egyesület 220 E Ft, Friends of Europe 9.797 E Ft, Fertőtáji Világörökség Egyesület 7.500 E Ft.

B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz áht.-n kívülről

Az előirányzat módosítása vált szükségessé az Unser Lagerhaus pénzeszköz átadása miatt.

B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

A Napnyugat Turisztikai Egyesületnek korábbi években kölcsön adott 250 E Ft visszatérülése, illetve az STKH-nak 2012-ben kölcsön adott összeg 2014. és 2015. évi törlesztő részlete szerepel a módosításban ezen a rovaton.

B8131. Előző év Költségvetés maradványának igénybevétele működésre és felhalmozásra

Módosításra került a 2014.évi beszámoló alapján.

B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések

A 2016.évi Normatív támogatásból a 2015.évi december havi bér megelőlegezésére kaptunk támogatást (4.948 E Ft).

B817. Betétek megszüntetése

Az év közben feloldott lekötött betét összege szerepel ezen a rovaton módosításként.

A bevételi előirányzat főösszege 475.712 e Ft-ra módosul.

KIADÁSI előirányzatok alakulása**K1. Személyi juttatások**

A személyi juttatásoknál módosításra került a 2015.évi bérkompenzáció összege az arra jogosult dolgozóknál, valamint az év végi jutalom összege.

K123. Egyéb külső személyi juttatások

Ezen a rovaton terveztük módosításként a Nagycenkért díj összegét, mely megemelésre került.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Ezen a rovaton a fentiekben említett tételek járuléka szerepel.

K321. Informatikai szolgáltatások igénybevétele**K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások**

E két rovat között csoportosítottunk át előirányzatot.

K337. Egyéb szolgáltatások

2014. szilveszteri tűzijáték áthúzódó költsége, Széchenyi István faluja c. könyv, telekkitűzés költsége, alagsori képkeretezés, valamint a rendezési terv keretezése, napelemes pályázat projektmenedzseri díja miatt került módosításra ez a rovat.

K352. Fizetendő általános forgalmi adó

A telekeladások utáni megfizetendő áfa technikai könyvelése alapján módosítottuk.

K355. Egyéb dologi kiadások

Itt kerülnek kifizetésre a földmérési díjak, igazgatás szolgáltatási díjak, értékbecslési díjak, illetve más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások.

K5. Egyéb működési célú kiadások**K502. Elvonások és befizetések**

A 2014. évi beszámoló után visszafizetett normatíva különbözete került módosításra.

K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

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

K508. Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre

A Charta rendezvény pénzügyi lebonyolítása más formában történt az eredeti tervezethez képest.

K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

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

K513. Tartalék-általános

A tartalék összege **48.091 e Ft-ra** módosult.

K6. Beruházások

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

A beruházások között szerepel az eredeti tervezésben nem itt tervezett kisértékű tárgyi és informatikai eszközök, amik az alábbiak: alagsorban konyhaszekrény vásárlása, székek, asztalok, fali konzol, szalagfüggöny, mikró, vízforraló, hivatalba hifi torony, város és községgazdálkodáshoz lombszívó, tornacsarnokhoz létra, hosszabbító.

K7. Felújítások

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

K86. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n kívülre

E rovaton kerül módosításra a Sportegyesületnek a falubusz beszerzésére, illetve pályázatra kölcsön adott összeg, a Friends of Europe Egyesületnek kölcsönzött összeg és a Fertőtáj Világörökség Egyesületnek a fertőbozi pályázathoz kezességvállalás alapján adott összeg.

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

A 2015. évi normatívából 2014. december havi megelőlegezett bér visszafizetése.

K915. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása

Ezen a rovat számon került átadásra az Aranypatak Óvoda finanszírozása, mely 57.654 e Ft, valamint a nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása, mely 52.229 e Ft.

K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése

A 2014. évben életbe lépett új számviteli törvény szerint történt technikai könyvelés alapján módosult a rovat.

A Kiadások főösszege 475.712 e Ft-ra módosul.

Aranypatak Óvoda

Bevételi előirányzatok alakulása

B4. Működési bevételek

B405. Ellátási díjak

Az étkezési bevételeket az igénybevételnek megfelelően módosítottuk.

B407. Általános forgalmi adó visszatérítése

Az eredeti előirányzat törlésre került, mivel a 2015. évi ÁFA visszatérítés pénzügyi teljesítése áthúzódott a 2016-os évre.

B8131. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre

Itt került módosításra a 2014.évi pénzeszköz maradványa.

B816. Központi, irányító szervei támogatások

Az óvodának átadott finanszírozási összeget tartalmazza, mely összege: 57.654 e Ft.

A Bevételi előirányzat főösszege 69.173 e Ft.

Kiadási előirányzatok alakulása

K1. Személyi juttatások

A személyi juttatásoknál a módosítás oka a 2015. évi bérkompenzáció. Módosításra került az év végi jutalom összege. A készenléti ügyeleti helyettesítési díj előirányzatát töröltük, mert ezen a jogcímen nem történt kifizetés.

K3. Dologi kiadások

Ezen a rovaton lényeges módosítás nem történt.

K6. Beruházások

K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése

E rovaton került elszámolásra a nyomtató, mosógép, személyi mérleg, vasaló és az ételtermosz.

Kiadási előirányzatok főösszege 69.173 e Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

Javasolom a képviselő-testületnek a költségvetési rendelet módosítását.

Nagycenk, 2016. február 18.

Csorba János
polgármester