

ELŐTERJESZTÉS

Az önkormányzat és szervei 2022. 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.

Nagycenk Nagyközség Önkormányzata (*rendelet 8-13. mellékletei*)

Bevételi előirányzatok alakulása

B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről

B11 Önkormányzatok működési támogatásai

B112, B1131, B1132 - A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására, a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására, valamint a gyermekétkeztetési feladatok támogatására kapott összegek is emelkedtek az év közbeni elszámolások során pontosított gyermeklétszámok és az étkeztetést igénybe vevők számának növekedése miatt. A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásának emeléséhez hozzájárult továbbá az is, hogy a bölcsődei dolgozóknál 2022-es évtől kezdődően figyelembe vehető a pedagógust segítők létszáma is (1,5 fő).

B115 – Az iparűzési adó csökkentett összege miatti kompenzált összeg került a módosított előirányzatra, továbbá itt került elszámolásra a polgármesterek részére kapott illetménytámogatás összege is.

B116 – Ezen a rovaton szerepeltetjük az előző évi elszámolás alapján megállapított pótlólagos támogatás összegét, melyet a 2022. évi – 2021-es évet érintő – elszámoló felmérés alapján kapott az önkormányzat, óvodaműködtetésre. (Eredeti előirányzatként ide terveztük a polgármesteri bértámogatást, azonban az átcsoportosításra került a B115-ös rovatra)

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről

A társadalombiztosítási támogatásokhoz (védőnői, orvosi finanszírozás), kapott támogatásokhoz lett igazítva az előirányzat. Eredeti előirányzatként ide terveztük a B115-ös rovatra kerülő iparűzési adó kiesés miatti kompenzációt, illetve a B116-os rovatra kerülő óvodai póttámogatást is.

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

B25 Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről

Pályázatok keretében kapott összegek előirányzatait tartalmazza a rovat.

(Itt szerepeltetjük járdaépítésre és felújításra nyert 10.000.000 Ft-ot, valamint az „Út, híd, kérekpárforgalmi létesítmény és vízelvezető rendszer létesítésére elnyert 19.999.998 Ft összeget is.)

B3 Közhatalmi bevételek

A teljesítéshez mérten emelkedett az előirányzat mindegyik rovaton.

Az eredeti előirányzathoz képest a vagyoni típusú adók hozzávetőlegesen 10%-kal emelkedtek, míg az iparüzési adó több mint két és félszeresére változott.

B4 Működési bevételek

B402, B404 Szolgáltatási, valamint tulajdonosi bevételek

A B402-es rovat előirányzata a féléves adatok alapján került módosításra. A korrigálásra azért volt szükség, mert a rovat az előző évek teljesítését figyelembe véve túltervezésre került. A korábbi években a közműfejlesztési hozzájárulások lényegesen nagyobb összegben folytak be, mint a 2022-es évben. Illetve néhány tétel átkerült a B403-as és B404-es rovatokra.

A B404-es rovaton számoljuk el a tulajdonosi bevételeket, a bérleti díjakat, valamint a Vízmű bérleti díjat és a sírhely megváltásokat is. Az eredeti előirányzathoz képest emelkedett a teljesítés, az előirányzat módosítása az év végi adatok alapján történt meg.

B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke

Ezen a rovaton van elszámolva a KLIK-nek továbbszámlázott tornacsarnok használati díjából eredő közüzemi számlák szerződés szerint meghatározott összege, valamint a Digi Kft. bérleti díja is. Az előirányzat az eredetihez képest emelkedett.

B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó

A teljesítésnek megfelelően módosult az előirányzat

B407 Általános forgalmi adó visszatérítése

A teljesítésnek megfelelően módosult az előirányzat

B408 Kamatbevételek

A teljesítésnek megfelelően módosult az előirányzat

B411 Egyéb működési bevételek

A teljesítésnek megfelelően módosult az előirányzat

E.on visszatérítés és temetői használati díj szerepel a rovaton.

B5 Felhalmozási bevételek

B52 Ingatlanok értékesítése rovaton a 0250/4 hrsz ingatlanértékesítés bevétele szerepel. A teljesítésnek megfelelően módosult az előirányzat.

B6 Működési célú átvett pénzeszközök

B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

Ezen a rovaton lett elszámolva a Bursa ösztöndíj fel nem használt összegének visszautalt része. A teljesítéshez igazítva.

B71 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

A Friends of Europe Egyesületnek, valamint a Napnyugat Turisztikai Egyesületnek kölcsönadott összegeket tartalmazza a rovat.

Az előző években a B75-es rovatra lett tervezve az összeg megtérülése, ezért a 2022-es évben, amikor sor került a teljesítésre, azon a rovaton kellett elszámolni az összeget, amin elő lett írva. A teljesítés a két egyesület közül csak a Friends of Europe Egyesület részéről történt meg, ezért csökkent a módosított előirányzat összege.

B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Az előirányzat az előző, (B71-es) rovaton részletezett okok miatt módosult.

B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések

A 2022. évi normatív támogatásból a 2021. évi december havi bér megelőlegezésére kaptunk támogatást.

A bevételi előirányzat főösszege 588.562.760 Ft-ra módosul.

KIADÁSI előirányzatok alakulása

K1 Személyi juttatások

A személyi juttatásoknál a bérelemek a teljesítésnek megfelelően lettek korrigálva. Összességében a személyi juttatások kiadásai a tervezetthez képest minimális emelkedést mutatnak. A K122-es rovaton került tervezésre a honlap fenntartásáért és kezeléséért fizetett megbízási díjon felül a zöldudvar nyitvatartási idejére járó díjazás. Ezért emelkedett jelentősen az összeg. A K123-as rovaton a Nagycenkért Díj összegén felül lettek elszámolva a Charta – Reform pályázat reprezentációs összegei. (Pályázati pénzből)

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Ezen a rovaton a fentiekben említett tételek járuléka szerepel, a teljesítéshez igazítva.

K3 Dologi kiadások

K311 – Szakmai anyagok beszerzése

Előirányzatát a teljesítéshez igazítottuk. Cenki Híradó nyomdai munkája, közlekedési táblák, útszóró só szerepelnek a rovaton.

K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése

A falufenntartáshoz kapcsolódó üzemeltetési anyagok, a tisztítószeres, fertőtlenítők, üzemanyagok, virágok stb. szerepelnek a rovaton. Az eredeti előirányzathoz képest a módosított előirányzat csökkent.

K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele

Ezen a rovaton kell elszámolni az internetelőfizetési díjakat, illetve a felmerülő informatikai problémák megoldására fordított összegeket. Teljesítéshez igazítva csökkent az összeg.

K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások

Ezen a rovaton számoljuk el a kommunikációs díjakat, a telefonszámlákat. Összege az eredetileg tervezetthez képest rendkívüli mértékben csökkent, mivel év közben kedvezőbb előfizetési díjú tarifacsomagra sikerült váltanunk.

K331 Közüzemi díjak

Az előirányzata a pénzügyileg következő évet érintő kötelezettségvállalás miatt növekedett. A teljesítés az eredeti előirányzatnak megfelelően alakult.

K333 Bérleti díjak

A színes fénymásoló berendezés bérleti díja, és a ballonos víz bérleti díja szerepel a rovaton. A módosított előirányzat a teljesítéshez igazodott.

K334 Karbantartási kisjavítási szolgáltatások

Az előirányzatot a teljesítéshez igazodva módosítottuk.

K335 Közvetített szolgáltatások

A KLIK-nek és a DIGI Kft-nek továbbszámlázott bérleti díjat tartalmazza a rovat, az előirányzat a teljesítéshez lett igazítva. (B404-es rovat párja)

K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

Az előirányzat hozzávetőlegesen a teljesítéshez lett igazítva. Itt szerepeltetjük az értékbecslési díjakat, másolási díjakat, tulajdoni lap lekérést, térképlekérést, üzletviteli és egyéb vezetési tanácsadásért kifizetett összegeket, környezetvédelmi szolgáltatásért fizetett összegeket (védő), valamint az állategészségügyi ellátás kiadásait is. Itt szerepeltettük továbbá a településrendezési terv módosítására 2022-ben kifizetett összeget, valamint a tűzvédelmi feladatok ellátásáért fizetett díjakat. Ide kerültek át a zöldterületkezeléssel kapcsolatos feladatok (pl. fűnyírás), ezért emelkedett az összeg a teljesítéshez igazítva.

K337 Egyéb szolgáltatások

Az eredeti előirányzathoz képest csökkent a teljesítés, ehhez igazítottuk az előirányzatot. Itt számoljuk el a postaköltségeket, bankköltségeket, biztosítási díjakat és minden egyéb szolgáltatási díjat.

K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások

Mindkét összeg a tényleges teljesítéshez lett igazítva.

K351 Működési célú általános forgalmi adó

A teljesítés csökkent, ezért csökkentettük az előirányzatot is.

K352 Fizetendő általános forgalmi adó

A teljesítéshez lett igazítva az előirányzat

K355 Egyéb dologi kiadások

Itt kerülnek kifizetésre az igazgatási szolgáltatási díjak, értébecslési díjak, illetve más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások. Itt szerepeltetjük továbbá a rendezvények kiadásait. A szüreti napokat, szüreti felvonulást, gyereknap csomagok beszerzését, nőnap ajándékokat stb. A költségek emelkedése miatt nőtt az előirányzatuk.

Ide számoltuk el a Charta Reform pályázat keretében kiadott összegeket. (20.168.785 Ft)

A teljesítéshez igazítottuk az előirányzatot.

K44 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások

Ápolási díjak összege került tervezésre a rovaton. A következő évet érintő kötelezettségvállalás összege miatt a módosított előirányzat összege magasabb a teljesítésnél.

K48 Egyéb intézményi ellátások

A temetési segélyek, rendkívüli segélyek, újszülött támogatások, egyéb megállapított juttatások szerepelnek a rovaton. Az előirányzatot év közben csökkentettük, a teljesítés alacsonyabb lett a tervezettnél.

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

A szolidaritási hozzájárulás tényleges összegét (6.481.257 Ft) valamint az előző évek elszámolásai és pályázatai során fel nem használt, visszafizetendő összeget tartalmazza a rovat. (340.043 Ft összesen – Fertő táj Értéktár pályázat, KÖFOP pályázat stb.)

K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

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 2022. évi normatívából 2021 december havi megelőlegezett bér visszafizetése.

K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása

Ezen a rovatszámmon került átadásra a Nagycenki Aranypatak Óvoda és a Közös Hivatal finanszírozása.

A Kiadások főösszege 588.562.760 Ft-ra módosul.

Aranypatak Óvoda és Mini Bölcsőde (A rendelet 1-4 melléklete)

Bevételi előirányzatok alakulása

B405. Ellátási díjak

Az étkezési bevételeket az igénybevételnek megfelelően módosítottuk.

B75. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Rendezvényszervezésre kapott (Széchenyi Alap) összeget tartalmazza a rovat.

B813 Maradvány igénybevétele

A teljesítésnek megfelelően módosult a rovat a tényleges maradványösszegre.

B816. Központi, irányító szervi támogatások

Az önkormányzattól átvett finanszírozási összeget tartalmazza, mely összege 123.824.592 Ft

A Bevételi előirányzat főösszege 138.721.584 Ft

Kiadási előirányzatok alakulása

K1. Személyi juttatások

A személyi juttatásoknál a módosítás oka a belső szerkezetbeli változások. Helyettesítési díj a kieső munkaerők miatt stb. Összességében a bérköltség ez eredeti előirányzathoz képest csökkent, ahogy a járulékok is. Ennek egyik oka, hogy a kieső dolgozók helyett alacsonyabb bérkategóriába eső dolgozók helyezkedtek el az intézménynél.

K3. Dologi kiadások

Ezen a rovaton a tényleges teljesítéshez igazodva történt a módosítás. Az üzemeltetési anyagok (élelmiszer alapanyagok), illetve a speciális étrendet gyermekek számára a vásárolt élelmiszer költségei nagymértékben megemelkedtek. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások is a többszörösére emelkedett, melynek oka a konyhához kapcsolódó (konyhai hulladék tárolás, szállítás) díjak emelése, valamint a kötelezően fizetendő külső adatvédelmi biztos díja.

K6. Beruházások

K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése

Konyhai dagasztó, öltözőszekrény, polcok és ipari mosogatógép is beszerzésre került.

Kiadási előirányzatok főösszege 138.721.584 Ft

A Nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása már az együttes ülésen bemutatásra és elfogadásra került (a rendelet 5-7 mellékletei).

A költségvetési rendelet módosítása rendelet elfogadásával történik.

Nagycenk, 2023. május 11.




Csorba János
polgármester

Nagycenk Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (.....) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat és szervei 2022.évi költségvetéséről szóló
1/2022.(III.7.) önkormányzati rendelet módosításáról

Nagycenk Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

Nagycenk Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat és szervei 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(III.7.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) 2.§ (1) bekezdése a következők szerint módosul:

„(1) *A képviselő-testület a Nagycenki Aranyptak Óvoda és Mini Bölcsőde 2022. évi költségvetését*

- a) 138.721.584 Ft bevétellel és kiadással, ezen belül
 - b) 94.503.117 Ft személyi juttatás kiadás,
 - c) 12.693.473 Ft munkaadókat terhelő járulék kiadás,
 - d) 29.615.416 Ft dologi kiadás,
 - e) 1.909.578 Ft beruházási kiadás
- főirányzatokkal állapítja meg.”*

2.§

A Rendelet 3. § (1) bekezdése a következők szerint módosul:

„(1) *A képviselő testület a Nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetését*

- a) 85.357.013 Ft bevétellel és kiadással, ezen belül
 - b) 71 132 977 Ft személyi juttatás kiadás,
 - c) 9.189.592 Ft munkaadókat terhelő járulék kiadás,
 - d) 5.034.444 Ft dologi kiadás
- főelőirányzatokkal állapítja meg.”*

3.§

A Rendelet 4. § (1) bekezdése a következők szerint módosul:

„(1) *A képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetését*

- a. 588.562.760 Ft bevétellel és kiadással, ezen belül
- b. 48.175.116 Ft személyi juttatás kiadás,
- c. 6.937.286 Ft munkaadókat terhelő járulék kiadás
- d. 100.269.379 Ft dologi kiadás
- e. 2.278.090 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai
- f. 97.933.900 Ft egyéb működési célú kiadások
- g. 36.819.791 Ft beruházási kiadások
- h. 88.317.807 Ft felújítások

- i. 0 Ft egyéb felhalmozási célú kiadások
 - j. 207.831.391 Ft finanszírozási kiadások
- főelőirányzatokkal állapítja meg.

4.§

A Rendelet mellékletei az alábbiak szerint változnak:

1. melléklete helyébe jelen rendelet 1. melléklete,
2. melléklete helyébe jelen rendelet 2. melléklete,
3. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete,
4. melléklete helyébe jelen rendelet 4. melléklete,
8. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete,
9. melléklete helyébe jelen rendelet 6. melléklete,
10. melléklete helyébe jelen rendelet 7. melléklete,
11. melléklete helyébe jelen rendelet 8. melléklete,
12. melléklete helyébe jelen rendelet 9. melléklete,
13. melléklete helyébe jelen rendelet 10. melléklete,
14. melléklete helyébe jelen rendelet 11. melléklete,
15. melléklete helyébe jelen rendelet 12. melléklete,
16. melléklete helyébe jelen rendelet 13. melléklete,

5.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő nap lép hatályba.

Csorba János
polgármester

Percze Szilvia
jegyző

Kihirdetési záradék: A rendeletet a polgármester 2023. fogadta el, a jegyző.....-án kihirdette.

Percze Szilvia
jegyző