

Előterjesztés

Taksony Nagyközség Önkormányzata

2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 27.) rendeletének 2. számú módosítására

A Képviselő-testület Taksony Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.27.) önkormányzati rendeletében a bevételi és kiadási főösszeget 1 695 754 455 forintban állapította meg, melyet a 8/2020. (VII.16.) rendeletével **1 751 089 790 Ft**-ra módosított.

Jelen módosítás tartalmazza a Képviselő Testület határozatainak pénzügyi vonatkozásait, a pályázatokon elnyert összegek beemelését, valamint a 2020. 01-09. havi terv-tény adatok egyezőségének biztosítása érdekében szükségessé váló módosításokat.

Intézmény	Előirányzat megnevezése	Előirányzat módosítás összege (Ft)
Önkormányzat	Működési költségvetési bevételek	7 291 600
	Felhalmozási költségvetési bevételek	35 363 360
	Finanszírozási bevételek	0
	Bevételi előirányzat összesen	42 654 960
	Működési költségvetési kiadások	-3 689 358
	Felhalmozási költségvetési kiadások	49 496 643
	Finanszírozási kiadások	-3 152 325
	Kiadási előirányzat összesen	42 654 960
Polgármesteri Hivatal	Működési költségvetési bevételek	0
	Finanszírozási bevételek	-868 053
	Bevételi előirányzat összesen	-868 053
	Működési költségvetési kiadások	-868 053
	Kiadási előirányzat összesen	-868 053
Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár	Működési költségvetési bevételek	-140 000
	Finanszírozási bevételek	185 500
	Bevételi előirányzat összesen	45 500
	Működési költségvetési kiadások	998 000
	Felhalmozási költségvetési kiadások	-952 500
	Kiadási előirányzat összesen	45 500
Forrás Intézmény-üzemeltető Központ	Működési költségvetési bevételek	1 010 000
	Finanszírozási bevételek	-2 369 772
	Bevételi előirányzat összesen	-1 359 772
	Működési költségvetési kiadások	-1 359 772
	Felhalmozási költségvetési kiadások	0
	Kiadási előirányzat összesen	-1 359 772
Szociális és Gyermekek Jóléti Szolgálat	Működési költségvetési bevételek	0
	Finanszírozási bevételek	-100 000
	Bevételi előirányzat összesen	-100 000
	Működési költségvetési kiadások	-100 000
	Kiadási előirányzat összesen	-100 000
Sünivár Bölcsőde	Működési költségvetési bevételek	0
	Finanszírozási bevételek	0
	Bevételi előirányzat összesen	0
	Működési költségvetési kiadások	0
	Felhalmozási költségvetési kiadások	0
	Kiadási előirányzat összesen	0

Önkormányzat esetében a költségvetési bevételek előirányzatát növeli:

- a lakossági víz-, csatornaszolgáltatás vissza nem térítendő támogatása 3 401 600 Ft
- a Bursa Hungarica ösztöndíj 40 000 Ft-os visszautalás
- telekadó többletbevétel 3 400 000 Ft (korábbi években vitatott adófizetési kötelezettség teljesítése)
- Közvetített szolgáltatások (tovább számlázás) 450 000 Ft.
- egyéb felhalmozási célú támogatások felhalmozást érintő növekedései: KEHOP-2.2.2-15 projekthez szükséges ingatlan kártalanítására kapott 15 363 360 Ft, valamint a Csokonai utca út-felújításához kapott 20 000 000 Ft.

A bevételi előirányzatok 42 654 960 Ft növekedése és egyes kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás együttesen nyújt fedezetet az eredetileg nem tervezett többletkiadásokra:

- Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai 1 300 000 Ft (a MÁK számfejtéséhez igazítás)
- Képviselői tiszteletdíj kiadásainak csökkenése 1 890 000 Ft
- Reprezentációra szánt összeg csökkenése 500 000 Ft
- A munkaadókat terhelő járulékok 638 335 Ft-os csökkentése a bérköltségek csökkentésének hatására
- szakmai anyag 100 000 Ft-os növekedése szakkönyvek vásárlása miatt
- Egyéb üzemeltetési anyagok növekedése 460 000 Ft védőeszköz beszerzések megnövekedett igénye miatt
- Informatikai szolgáltatások csökkenése: Helpynet rendszer lemondása: 785 000 Ft
- Telefonszolgáltatás költségeinek 100 000 Ft-os növekedése
- Közüzeti díjak 900 000 Ft-os növekedése (1-9. havi teljesítésadatokból becslve a várható éves költség)
- Bérleti és lízingdíj 47 500 Ft többlete a hulladék edényzet bérleti díja
- karbantartási keret 500 000 Ft-os csökkenése (1-9. havi tényadat szerint igazítva)
- A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 2 200 000 Ft-os emelését a sportkoncepció, a posta előtti körforgalom forgalomtechnikai terve, valamint a környezetvédelmi koncepció költségei okozzák
- egyéb szolgáltatások 2 270 000 Ft-os csökkenése a szúnyoggyérítésre fizetett összeg csökkenése miatt
- Fizetendő Áfa előirányzatának 445 988 Ft-os emelése az 1-9. havi tényadatok ismeretében
- Hatósági díjak 500 000 Ft-os növekedése az 1-9. havi tényadatok ismeretében lettek megemelve, melynek oka jobbra a különböző hatósági eljárások után fizetendő díjak növekedése (440 000 Ft)
- a PM_ONKORMUT_2018/100 sz. pályázat elszámolásából származó visszafizetési kötelezettség 688 888 Ft
- a 2020. évi lakossági víz-, csatornaszolgáltatás vissza nem térítendő támogatásának továbbutalása a DPMV felé 3 401 600 Ft
- az általános tartalék teljes mértékű felhasználása 7 700 000 Ft
- ingatlanvásárlások többletkiadásai (KT határozatok alapján) 4 216 000 Ft.

- Petőfi Utca csapadékvíz-elvezetés kivitelezési munkáiból származó megtakarítása miatt 1 374 665 Ft
- Solt-Solyom utca közötti járdaszakasz építésének kiadása 4 500 000 Ft
- beruházások összegeinek változásából eredő Áfa előirányzat korrekció 843 841 Ft
- a KEHOP-2.2.2-15 projekthez szükséges ingatlan kártalanítására kifizetett összeg 15 363 360 + 4 148 107 Ft.
- A 2021. évben megvalósuló útfelújításra kapott 20 000 000 Ft és a könyvtár érdekeltségnövelő pályázatának önrésze 1 800 000 Ft 2020-ban céltartalékba helyezve
- Az intézményi költségvetések áttekintésének eredményeként az intézményfinanszírozási szükséglet összességében 3 152 325 Ft-tal csökkent a működési ágon

Az Önkormányzat költségvetési főösszege a módosításokat követően 1 637 909 230 Ft-ról 1 680 564 190 Ft-ra változik.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetésének bevételi előirányzata az intézményfinanszírozás során csökken 868 053-tal, mivel az alábbi tételes változások együttes eredményeként a kiadási oldal is 868 053 Ft-os csökkenést mutat;

- a be nem töltött álláshelyeket ellátó munkatársak számára kifizetett helyettesítés, túlóra költségeihez kapcsolódó előirányzat-rendezés +/- 2 000 000 Ft
- bankszámla, szemüveg költségtérítésének a megfelelő előirányzati sorra történő áthelyezése 400 000 Ft, melyre 200 000 Ft erejéig az egyéb személyi juttatások, a további 200 000 Ft-ra pedig a járulékok pontosításából származó 1 200 000 Ft csökkentés nyújt fedezetet.
- a dologi kiadások nagyságának növekedése összességében nem számottevő; 131 947 Ft. A csökkentések és növelések a költségek számvetéileg megfelelő helyen történő elszámolhatóságát biztosítják, illetve az 1-9. havi tényadatok alapján lettek pontosítva.

A **Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár** bevételecsökkenésének oka egy előadás elmaradása, mely 140 000 Ft bevételekiesést okoz az intézménynek, illetve a kiadási oldalon keletkező többlet költségek finanszírozási igénye 185 000 Ft. Ezek együttesen 45 500 Ft bevételi előirányzat emelkedést eredményeztek.

A kiadási oldalon

- 176 000 Ft összegben a munkavállalók költségtérítéseinek áthelyezése történt (+/-)
- a járulékok pontosítása eredményeként 150 000 Ft megtakarítás keletkezett
- a dologi kiadások kisebb összegű emelését az év végéig megrendezendő rendezvények költségeit tartalmazza 1 148 000 Ft összegben.
- a beruházások 127 000 Ft-os növelése nyújt fedezetet az intézményben kiegészítő kisbútor vásárlásához
- az ingatlanfelújítás bruttó 1 079 500 Ft-os megtakarítását a színpadfelújítás költségeinek alacsonyabb összegű teljesülése eredményezte.

A **Forrás Intézményüzemeltető Központ** bevételei összességében -1 359 772 Ft-tal csökkentek, melynek okai:

- A rendezvények bevételeinek 400 000 Ft-os emelkedése
- A közvetített (továbbszámlázott) szolgáltatások 400 000 Ft-os emelkedése
- Előző időszaki közüzemi díjak elszámolásából adódó visszatérítés 210 000 Ft összegben
- illetve a kiadási oldal költségeinek együttes csökkenése lehetőséget nyújtott az irányítószervi támogatás csökkentésére – 2 369 772 Ft erejéig.

A kiadás oldal tételei az alábbiak szerint alakultak:

- A rendszeres bérekből – a be nem töltött álláshelyek feladatellátása miatt - átcsoportosításra került 1 170 000 Ft a külsős munkavállalók megbízási díjjal történő díjazásának fedezetül, illetve itt is a helyükre kerültek a bankszámla és szemüveg költségtérítések.
- A járulékok pontosításra kerültek, mely 450 000 Ft megtakarítást eredményeztek.
- A dologi kiadások kis összegű módosításait az 1-9. havi tényadatok figyelembe vételével változtattuk. Összességében 909 772 Ft megtakarítást eredményezett a dologi kiadások újrágondolása.
- felhalmozási típusú előirányzat-módosítás nem volt szükséges.

A Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat módosítását a

- a bevételi oldalon kizárólag az intézményfinanszírozás összege változik; a kiadási oldal finanszírozási igényének csökkenése miatt 100 000 Ft-tal csökken.
- A személyi kiadások nagyságrendileg összességében 141 500 Ft-tal csökkentek. A belső strukturális változtatás során más részletező sorra kerültek a bankszámla és szemüveg költségtérítések, illetve az 1-9. havi tényadatok alapján korrigáltuk az egyéb személyi juttatásokat 1 858 500 Ft-tal. Csökkentettük a külsős munkavégzésre rendelkezésre álló előirányzatot 500 000 Ft-tal.
- A járulékok újra számolása 400 000 Ft megtakarítást eredményezett
- A dologi kiadások a tényadatok ismeretében lettek korrigálva, így ez együttesen 441 500 Ft többletet okoztak

A **Sünivár Bölcsőde** bevételi és kiadási fő számai nem változtak. Az előirányzatok részletes vizsgálata során keletkezett kisebb többletekre fedezetet nyújtottak az intézmény egyéb sorainak előirányzat-megtakarításai, melyet az 1-9. havi tényadatokkal is összevetettünk.

Az előirányzat módosításokkal a költségvetési rendelet kiadási-bevételi főösszege **1 751 089 790 Ft** Ft-ról **1 794 614 750 Ft-ra változik**, az alábbiak szerint:

Működési költségvetési bevételeinek összegét	677 276 980 forintban
Működési költségvetési kiadásának összegét	690 803 085 forintban
Működési egyenleg	- 13 526 105 forintban
Felhalmozási költségvetési bevételeinek összegét	247 281 075 forintban
Felhalmozási költségvetési kiadásának összegét	1 099 029 169 forintban
Felhalmozási egyenleg	- 851 748 094 forintban
Költségvetési bevételek	924 558 055 forintban
Költségvetési kiadások	1 789 832 254 forintban
Költségvetési egyenleg	- 865 274 199 forintban

Finanszírozási bevételek	870 056 695 forintban
Finanszírozási kiadások (felügyeleti szervi támogatás nélkül)	4 782 496 forintban
Finanszírozási egyenleg	865 274 199 forintban

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (4) bekezdése értelmében a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető, kivéve a finanszírozási bevételeként elszámolt költségvetési maradvány terhére, mely az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései szerint, a költségvetési hiány belső finanszírozását teremti meg.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztés megvitatására és a rendelet elfogadására.

Dr. Micheller Anita sk.
jegyző

TAKSONY NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../2020. (X.) rendelete

TAKSONY NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ
I/2020. (II.27.) RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL

Taksony 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. §

Taksony Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének Taksony Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 27.) rendelete (továbbiakban: Költségvetési rendelet) 3. § (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

bevételi és kiadási főösszegét **1 794 614 750 forintban** állapítja meg.

Működési költségvetési bevételeinek összegét	677 276 980 forintban	669 115 380 forintban
Működési költségvetési kiadásának összegét	690 803 085 forintban	695 822 269 forintban
Működési egyenleg	- 13 526 105 forintban	- 26 706 889 forintban
Felhalmozási költségvetési bevételeinek összegét	247 281 075 forintban	211 917 715 forintban
Felhalmozási költségvetési kiadásának összegét	1 099 029 169 forintban	1 050 485 025 forintban
Felhalmozási egyenleg	- 851 748 094 forintban	- 838 567 310 forintban
Költségvetési bevételek	924 558 055 forintban	881 033 095 forintban
Költségvetési kiadások	1 789 832 254 forintban	1 746 307 294 forintban
Költségvetési egyenleg	- 865 274 199 forintban	- 865 274 199 forintban
Finanszírozási bevételek (felügyeleti szervi támogatás nélkül)	870 056 695 forintban	870 056 695 forintban
Finanszírozási kiadások (felügyeleti szervi támogatás nélkül)	4 782 496 forintban	4 782 496 forintban
Finanszírozási egyenleg	865 274 199 forintban	865 274 199 forintban

2. §

A Költségvetési rendelet 1-19. melléklete helyébe e rendelet 1-19. melléklete lép.

Záró rendelkezések

3. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Taksony, 2020.

/: Kreisz László :/
polgármester

/: Dr. Micheller Anita:/
jegyző

A rendelet kihirdetése 2020. napján megtörtént.

/: Dr. Micheller Anita :/
jegyző