

## Piliscsév Község Önkormányzata 2022. évi I. számú előirányzat módosításának szöveges indoklása

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ában, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés - tervezetet terjesztem a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény és egyéb törvények, törvénymódosítások rendelkezéseinek figyelembevételével készült.

### I. Az önkormányzat költségvetése

#### 1. Bevételek

2022. évi I. számú előirányzat módosítása során az Önkormányzat tervezett bevétele 759 881 eFt.

#### Önkormányzatok működési támogatása

Főkönyvi szám neve		Eredeti előirányzat	Változás	I. sz módosítás
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	92 799 881	1 767 614	94 567 495
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvoda fenntartás)	56 764 450	8 529 380	65 293 830
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	23 494 000	6 186 459	29 680 459
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	14 791 317	6 353 488	21 144 805
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 654 215	0	5 654 215
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (2022.évi bérintézkedések)	12 946 150	5 186 636	18 132 786
8	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	6 000 000	140 193	6 140 193
	Összesen:	212 450 013	28 163 770	240 613 783

A bérintézkedésre kapott 12 946 eFt könyvelés-technikailag átkönyvelésre került a megfelelő rovatokra.

**Az önkormányzati hivatal működésének támogatására (1): 1 768 eFt, melyből 530 eFt a Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal működésének támogatása a módosítás során átadásra került.**

**A Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására (2): 6.225 eFt, valamint a májusi felmérés eredményeként 2 304 eFt többlettámogatásra jogosult az Óvoda.**

**A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatására (3):** 3 579 eFt került átvezetésre. További változás, hogy a már beérkezett szociális ágazati pótlék (51 eFt) és a felmérés bölcsődére kapott többlettámogatás (2 556 eFt) is megjelenik a módosításban.

**A Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (4)** soron a bérintézkedésekre 1 374 eFt, valamint a 4 979 eFt üzemeltetésre kapott támogatási összeg jelenik meg.

Az első félévben az Önkormányzat az alábbi **kiegészítő támogatásokat (6)** kapta:

- a Polgármester illetménytámogatására 3 610 eFt,
- a mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatás jogcímen 14 523 eFt érkezett, amely várhatóan csak az első részlet. További támogatás október hónapra várható.

#### *Pénzeszköz átvétel*

A költségvetés módosítás az átvett pénzeszközök sorain az alábbi változások láthatók:

- védőnői szolgálat támogatása 728 eFt-tal emelkedett az eredeti 8 672 eFt-hoz képest
- a Magyar Falu Program keretein belül szervezett Közösségszervezés pályázat bevétele 5 452 eFt
- a Településterv elkészítésének támogatása 1 500 eFt.

#### *Felhalmozási célú önkormányzati támogatások*

Felhalmozási támogatások érkeztek a Vis Maior támogatáson elnyert 4 906 eFt, valamint a Bölcsőde fejlesztésre 140 millió forint.

#### *Működési bevételek (I/2. melléklet)*

A működési bevételek között a szennyvíz telep bérbeadásából származó bevétel, az elszámolás alapján 2 563 eFt + áfa plusz bevételre tesz szert az Önkormányzat, valamint a közvetített szolgáltatások soron további 380 eFt-al emelkedtek a tulajdonosi bevételek előirányzata.

#### *Felhalmozási bevételek*

Jelen költségvetés módosítási tervében ingatlan értékesítésből származó bevételek az eredeti 28.380 eFt-ről 32 032 eFt-ra, a háztartásoktól visszatérítendő támogatások 100eFt-al nőttek.

## **2. Kiadások**

#### *Személyi juttatások, járulékok*

A személyi juttatások soraira történt változások az eredeti költségvetéshez képest a többek között a céltartalékok megfelelő sorai történt áthelyezése eredményezte. A Közösségszervezésre nyert pályázati bevétel részét képezi egy szakmai dolgozó munkabérére, valamint az Identitás pályázat bérmaradványa is betervezésre került a költségvetés módosításba. A személyi juttatások rovatai közötti könyvelés-technikai átcsoportosítások is megmutatkoznak.

## Dologi kiadások

A dologi kiadások között az alábbi táblázatban szereplő változások történtek:

Főkönyvi szám neve	Eredeti előirányzat	Változás	I.sz. módosítás
Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 250 000	<b>336 795</b>	7 586 795
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 645 200	<b>201 200</b>	1 846 400
Vásárolt élelmezés	11 300 000	<b>2 000 000</b>	13 300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 882 000	<b>534 500</b>	3 416 500
Egyéb szolgáltatások	10 380 000	<b>3 792 000</b>	14 172 000
Műk-i célú előzetesen felszámított áfa	11 323 000	<b>1 648 822</b>	12 971 822
Fizetendő általános forgalmi adó	2 500 000	<b>-1 500 000</b>	1 000 000

A növekedések oka, a legnagyobb részben 2021 évi pénzmaradvány szétoztása volt. A 2021. évi szociális tüzelőanyag maradványa, az Identitás pályázat, a Magyar Faluprogram pályázati előkészítések, továbbá a Közösségfejlesztés pályázat megnyert pénzüsszegének szétoztása jelenik meg a dologi kiadások változásai között. A vásárolt élelmezés költségei is meg lettek növelve figyelembe véve az első fél évi teljesítési adatokat.

## Átadott pénzeszközök

A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások rovatra 2021. évi pénzmaradvány terhére átcsoportosításra került a 340 eFt visszafizetendő támogatás.

Intézményfinanszírozásként a *Közös Önkormányzati Hivatalnak*, a *Művelődési ház és Könyvtárnak*, valamint az *Óvoda-bölcsődének* az alábbi összegeket adjuk át a működéshez:

intézmény	állami támogatás	önkormányzati hozzájárulás	összesen (eFt)
<b>Közös Hivatal</b>	<b>70 652</b>	<b>12 918</b>	<b>83 570</b>
-ebből állami támogatás	70 123		
-ebből bértámogatás	530		
<b>Művelődési Ház</b>	<b>5 654</b>	<b>10 919</b>	<b>16 573</b>
<b>Óvoda-bölcsőde</b>	<b>84 503</b>	<b>2 266</b>	<b>86 769</b>
-ebből állami támogatás óvodára	65 294		
-ebből állami támogatás bölcsődére	19 209		

## Fejlesztések

2022. évi fejlesztések az I. számú előirányzat módosítás szerinti változások a következők: Az eredeti előirányzathoz képest a Közösségszervezés, valamint a Bölcsőde fejlesztés került betervezésre a módosított költségvetésbe.

Ingatlanok beszerzésére 178 eFt költséggel növekedett az előirányzat.

05611	Immateriális javak beszerzése, létesítése	5 200 000	0	0	100	<b>5 200 000</b>
05621	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	178 000	0	<b>178 000</b>
05631	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	150 000	243 645	483 645	422	<b>633 645</b>
05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	240 000	240 937	4 954 000	2 164	<b>5 194 000</b>
05671	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1 515 000	130 838	1 454 034	196	<b>2 969 034</b>
05711	Ingatlanok felújítása	3 165 000	38 719 245	227 185 521	7 278	<b>230 350 521</b>
05731	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	6 615 629	0	0	100	<b>6 615 629</b>
05741	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	2 621 220	10 400 197	59 520 307	100	<b>62 141 527</b>
<b>Fejlesztések</b>		<b>19 506 849</b>	<b>49 734 862</b>	<b>293 775 507</b>	<b>1 606</b>	<b>313 282 356</b>

*Az idei évre tervezett fejlesztések:*

- *Közösségszervezés (5 452 ezer forint)*
- *Bölcsoede fejlesztés (140 millió forint)*
- *Iskola energetika fejlesztés (115 millió forint)*
- *Kesztölci utca felújítás (31 700 ezer forint)*
- *Vismaior támogatás (5 009 ezer forint)*
- *Posta és a Gyógyszertár parkoló felújítás (3 200 ezer forint)*

*Tartalékok*

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat általános tartaléka 38 321 eFt.

Ezen felül 48 529 eFt céltartalékkal rendelkezik az önkormányzat, amely teljes mértékben elkötelezettségekkel terhelt.

## **II. Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése**

### **1. Bevételek**

Bevételeként az állami támogatás összegével 70.652 eFt-tal, plusz önkormányzati bértámogatás jogcímen Piliscsév 530 eFt, valamint a két önkormányzat hozzájárulásával (12.918-12.918 eFt).

További bevételeként szerepel az országgyűlési képviselők választása, országos népszavazás költségeire biztosított állami támogatás 2 039 eFt és az idei évben megtartásra kerülő népszámlálás költségeire szóló fedezet 3 002 eFt.

### **2. Kiadások**

A beérkezett két támogatás (országgyűlési szavazás, népszámlálás) költségei a költségvetés megfelelő rovataira kerültek, amely a kiadások közötti növekedést eredményezi. Továbbá a Közös Hivatal jegyzőjének jubileumi jutalma, az év elején megemelt béréhez lett növelve. Tárgyi eszköz növekedés a kettő darab kártyaolvasó vásárlása miatt következett be.

### **III. Művelődési ház és Könyvtár költségvetése**

#### **1. Bevételek**

A Művelési ház állami támogatása az év eleje óta nem változott. A bevételi oldalon történt növekedés az Emberi Erőforrások Minisztériuma által támogatott 1 597 eFt-os bérfejlesztés, valamint a tulajdonosi bevételek (bérleti díjak) 240 eFt-os emelkedése okozta.

A beérkezett bevételek összege az önkormányzati hozzájárulás összegéből levonásra kerültek.

#### **2. Kiadások**

A személyi juttatások között több béren belüli átcsoportosítást hajtottunk végre, valamint a bérfejlesztés egy része beépítésre került.

A dologi kiadásokat az év elején inkább alul terveztük, de az előző évekhez képest az idei évben a vírushelyzet lefutásával megnövekedtek a rendezvények, amelyek indokolták a kiadási előirányzatok minimális megnövelését.

Informatikai eszközök beszerzése rovaton egy külső merevlemez vásárlása valósult meg.

### **IV. Piliscsévi „Aranykapu” Óvoda-bölcsőde**

#### **1. Bevételek**

Az Óvoda állami normatívája a májusi felmérés alapján 4 911 eFt-al emelkedett, amely összeg az önkormányzati hozzájárulásból levonásra került. Tulajdonosi bevétele 1 616 eFt, a megszervezett jótékonysági bálra beérkezett szülői hozzájárulások és egyéb támogatásokból ered.

#### **2. Kiadások**

A személyi juttatások rovatai között átcsoportosításokat végeztünk, valamint az SNI fejlesztésre a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásról átcsoportosítva lett 1 000 eFt, amelyet az idei évben megbízási díjjal teljesít az intézmény.

A beérkezett tulajdonosi bevétel összegét tárgyi eszköz beszerzésre tervezzük, melyből az intézményvezető kültéri játékokat tervez létesíteni.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, majd döntsön a 2022. évi költségvetés módosításának tárgyában.

Piliscsév, 2022. július 18.

Kosztkáné Rokolya Bernadett sk.  
polgármester