

## INDOKOLÁS

### *a Zsana Önkormányzata 2019. évi költségvetése módosításáról szóló 13/2019.(VIII.30.)rendelet*hez

A 2019.évi költségvetési rendelet eredeti fő összege 638.562.570 Ft volt, jelen költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés során a költségvetés fő összege 638.787.516,- Ft-ra növekszik. A módosítás 18.076.390,- Ft-al növeli az eredeti előirányzat összegét.

A tervezett rendeletmódosítás főbb jellemzői:

#### **• Önkormányzat költségvetését érintő módosítások**

##### **Bevételi előirányzat növekedése:**

- A Magyar Falu Program keretében a falu- és tanyagondoki szolgálatok többlettámogatásáról döntött a kormány az 1294/2019.(V.27.) határozatával. Külön pályázat és támogatási kérelem benyújtása nélkül, támogatási előlegként **1.150.000,- Ft** vissza nem térítendő támogatást kapott az önkormányzat melyet a fenntartott tanyagondoki szolgálat működtetésére használhat fel. A támogatás összegével **a bevételi előirányzat növelésre került** a B113 rovaton. Mivel már az eredeti költségvetés tervezésekor látszott, hogy a tanyagondoki szolgálat működtetésével kapcsolatos kiadások jelentősen meghaladják az állami támogatás várható összegét, az önkormányzat saját bevételei terhére finanszírozta a szolgálat működését. Fentiek alapján a bevételi előirányzat növelése a **tartalék előirányzatának egyidejű növelésével** valósul meg.
- A minimálbér és a garantált bérminimum emelésével kapcsolatos intézkedésekről szóló 1354/2019 (VI.14.) Kormányrendelet alapján az önkormányzat külön pályázat és támogatási kérelem benyújtása nélkül, támogatási előlegként **9.451.000,- Ft** vissza nem térítendő támogatást kapott az óvoda, szociális étkeztetés, idősek otthona és gyermekétkeztetés bevételi előirányzatokra. A támogatás összegével **a bevételi előirányzat növelésre került** a B112 és B113 rovatokon. Mivel már az eredeti költségvetés tervezésekor látszott, hogy a támogatott szolgáltatások működtetésével kapcsolatos kiadások jelentősen meghaladják az állami támogatás várható összegét, az önkormányzat saját bevételei terhére finanszírozta a szolgálatok működését. Fentiek alapján a bevételi előirányzat növelése a **tartalék előirányzatának egyidejű növelésével** valósul meg.
- A Tanyafejlesztési Program keretében a TP-1-2018/4145 pályázati azonosító számon pályázatot nyújtott be az önkormányzat a tanyagondoki szolgálat fejlesztésére, eszközök beszerzésére. A pályázat révén **1.277.159,- Ft** vissza nem térítendő támogatásban részesül a szolgálat, mely összeggel **a bevételi előirányzat növelésre került** a B25 rovaton.
- A Magyar Falu Program keretében meghirdetett Orvosi eszköz című 3007181350 azonosító számú pályázat alapján **2.999.797,- Ft** vissza nem térítendő támogatásban részesül az önkormányzat, mely összeggel **a bevételi előirányzat növelésre került** a B25 rovaton.

**Kiadási előirányzat csökkentése** szükséges **25.000.000,- Ft** értékben a gépek beszerzése ( K64) rovaton. Az eredeti előirányzatban szereplő 8 db meddő szénhidrogén kút megvásárlása jelenleg nem aktuális. Az előirányzat csökkenés összege a **tartalék** egyidejű **növelésével** valósul meg.

**Kiadási előirányzat csökkentése** szükséges **1.000.000,- Ft** értékben kiadáshoz igazítás miatt a **tartalék** egyidejű **növelés** mellett az egyéb dologi kiadások K355 rovaton.

**Kiadási előirányzat növelése :**

- A Tanyafejlesztési Program keretében a tanyagondoki szolgálat fejlesztésére, eszközök beszerzésére kapott **1.277.159,- Ft** támogatásból az alábbi eszközök beszerzése valósul meg: ételszállító láda, laptop, nyomtató, menetrögzítő kamera, téli és nyári gumiköpeny, motoros fűrész, motoros kasza, munkaruha, munkacipő. A felsorolt tételek beszerzéséhez a K64,K67 **kiadási előirányzat növelése** szükséges.
- A Magyar Falu Program Orvosi eszközök beszerzése támogatására kapott **2.999.797,- Ft** támogatási összegből az alábbi **kiadási előirányzat növekedések** szükségesek:
  - = Projekt-előkészítés, projektmenedzsment költségei K122,K21 59.996,- Ft
  - = Projekt-előkészítés, projektmenedzsment költségei K337,K351 149.989,- Ft
  - = Fogászati kézikönyvek beszerzése K64, K67 1.542.200,- Ft
  - = Házi orvosi eszközök (doppler, vérnyomás holter, paradván, vércukormérő, EKG készülék) K64,K67 1.247.620,- Ft
- Teljesítéshez igazítás miatt szükségesek az alábbi **kiadási előirányzat növelések a tartalék terhére**:
  - = Megbízási díjak és járulékaik (Építésügy) K122,K21 1.147.000,- Ft
  - = Táppénz 1/3-a K21 100.000,- Ft
  - = Lakossági internet díja, programfelügyelet K321,K351 235.000,- Ft
  - = Továbbszámlázott szolgáltatások díja K335,K351 635.000,- Ft
- **Kiadási előirányzat növelése** szükséges a **tartalék terhére** a Kossuth utca végén makadám út építéséhez K62,K67 rovaton **5.500.000,- Ft** értékben.
- **Kiadási előirányzat növelése** szükséges a **tartalék terhére** közművelődési támogatás visszafizetési kötelezettség miatt a K502 rovaton 360.000,- Ft értékben.
- **Kiadási előirányzat növelése** szükséges a **tartalék terhére** a Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde finanszírozására a K915 rovaton **1.070.000,- Ft** értékben.
- **Kiadási előirányzat növelése** szükséges a **tartalék terhére** **1.420.000,- Ft** értékben a civil szervezeteknek adott támogatások K512 rovaton.

Az előirányzat módosítás során az egyes rovatok között belső átcsoportosítást hajtottunk végre, melyek a költségvetés fő összegét nem érintik. Teljesítéshez igazítás miatt átvezetésre került az államháztartáson belüli megelőlegezések (K914) rovatról 1.277.362,- Ft (nulladik havi finanszírozás) a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásai K502 rovatra.

**• Nyugalom Idősek Otthona költségvetését érintő módosítások**

**Bevételi előirányzat növelése** történt a B163 rovaton **1.791.488,- Ft** értékben, mely összeg a munkaügyi központ által támogatott dolgozói képzési költség egy részének utófinanszírozása. Mivel a dolgozói képzés költségei kiadásként már megtervezésre kerültek, ezért a bevétel az alábbi **kiadási előirányzatok növelésének** fedezeteként kerülnek felhasználásra teljesítéshez igazítás miatt:

- Törvény szerinti illetmények (K1101)	590.000,- Ft
- Szociális hozzájárulási adó (K21)	160.000,- Ft
- Vásárolt élelmezés ( K332)	575.975,- Ft
- Működési célú általános forgalmi adó ( K351)	155.513,- Ft
- Tárgyi eszköz beszerzés ( K64 szűnyoghálók)	244.000,- Ft
- Tárgyi eszköz áfa ( K67)	66.000,- Ft

**• Duruzsoló Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetését érintő módosítások:**

**Bevételi előirányzat növelése** történt a központi, irányítószervi támogatás B816 rovaton **1.070.000,- Ft** értékben, mely összeg a fedezetet biztosít a **kiadási előirányzat növelésére** a gép berendezés beszerzés K64, K67 rovaton (léghkondicionáló berendezések).

**Bevételi előirányzat növelése** történt az általános forgalmi adó megtérülés B407 rovaton 302.000,- Ft értékben, mely fedezetet biztosít a vásárolt élelmezés (K332) rovaton 238.000,- Ft, és a működési célú előzetes áfa (K351) rovaton 64.000,- Ft **előirányzat növelésére**.

Az előirányzat módosítás során az egyes rovatok között belső átcsoportosítást hajtottunk végre, melyek a költségvetés fő összegét nem érintik. Teljesítéshez igazítás miatt átvezetésre került az egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagok (K312) rovatról 20.000,- Ft a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) rovatra.

**• Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár költségvetését érintő módosítások:**

**Bevételi előirányzat növelése** történt az egyéb működési bevételek (B411) rovaton tombola értékesítés miatt 1.030.000,- Ft értékben, mely fedezetet biztosít a tombolatárgyak beszerzési költségeire 811.000,Ft értékben a K312 rovaton, és 219.000,- Ft értékben a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó ( K351) rovaton.