

Szákszend Község Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS
Szákszend Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. február 12-i, munkaterv szerinti ülésére

Tárgy: Szákszend Község Önkormányzata 2024.évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Papp Attila Csaba polgármester
Előkészítő: Dobroczi Bernadett pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Szákszend Község Önkormányzatának és intézményeinek az 2024. évi gazdálkodás teljesítési adatainak ismeretében szükségessé vált a 2024. évi költségvetési rendelet felülvizsgálata és jelenleg átvezetésre kerülnek az ezzel kapcsolatos kiadási és bevételi előirányzatok az alábbiak szerint:

I. Önkormányzat kiadási előirányzat növekedése

1. Személyi juttatás	
- Egyéb jogviszonyban dolg. juttatásai (Zöldterület kezelés megbízási díj)	210.000.- Ft
- Külső személyi juttatás (Karácsonyi ajándécsomagok)	993.000.- Ft
2. Munkaadókat terhelő járulékok	
- Munkaadókat terhelő járulékok (reprezentációs ktg. közterhei)	410.000.- Ft
3. Dologi kiadások	
- Szakmai anyagok (Szakmai újságok előfizetése)	40.000.- Ft
- Víz- és csatorna szolgáltatás	178.000.- Ft
- Karbantartás, kisjavítás (kazánok karbantartása)	85.000.- Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (közjegyzői díjak, HACCP kézikönyv elkészítése)	293.000.- Ft
- Működési felszámított ÁFA	200.000.- Ft
4. Egyéb működési célú kiadások	
- Tartalékok	9.004.869.- Ft
5. Beruházási kiadások	
- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Partybox és mikrofon pályázati pénzből)	196.850.- Ft
- Beruházás előzetesen felsz. ÁFA	53.150.- Ft
6. Finanszírozási kiadások	
- Irányítószervi támogatás (Szoc.Kp. részére szociális ágazati pótlék + járuléka, óvoda gázdíj visszatér.)	402.249.- Ft

II. Kiskuckó Napköziotthonos Óvoda kiadási előirányzat növekedése

1. Személyi juttatások	
- Normatív jutalmak (megemelt jutalomkeret miatt)	1.371.000.- Ft
2. Dologi kiadások	
- Informatikai szolgáltatás (megmelt internetszolg. ktg-e miatt)	25.000.- Ft
- Egyéb kommunikációs szolgáltatás (megemelt telefonktg. miatt)	15.000.- Ft
- Víz- és csatornaszolg.	40.000.- Ft
- Vásárolt ételmezés (megnövekedett gyermeklétszám miatt)	830.000.- Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolg. (HACCP kézikönyv elkészítése)	79.000.- Ft
- Működési célú felsz. ÁFA	224.000.- Ft

III. Szociális és Gyermekjóléti Alapszolg. Kp. kiadási előirányzat növekedése

1. Személyi juttatások	
- Törvény szerinti illetmények (szociális ágazati pótlék)	824.999.- Ft
- Külső személyi juttatás (reprezentációs kiadások)	70.000.- Ft
2. Munkaadókat terhelő járulékok	
- Szociális hjárulási adó (szoc.ágazati pótlék járuléka)	107.250.- Ft
3. Dologi kiadások	
- Informatikai szolgáltatások (internetszolg. ktg.)	5.000.- Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolg. (HACCP kézikönyv elkészítése)	53.000.- Ft

IV. Önkormányzat bevételi előirányzat növekedése

1. Működési célú támogatások	
- Önkormányzat működési támogatása (közvilágítás támogatása)	2.380.000.- Ft
2. Felhalmozási célú támogatások	
- Egyéb felhalmozási célú támogatások (pályázaton nyert támogatás)	250.000.- Ft
3. Közhatalmi bevételek	
- Vagyoni típusú adók (kommunális adó többletbevétele)	671.000.- Ft
- Értékesítési, forgalmi adók (iparűzési adó többletbevétele)	7.551.500.- Ft
- Egyéb közhatalmi bevételek (pótlékok)	1.285.500.- Ft
4. Működési bevételek	
- Tulajdonosi bevételek (haszonbérleti és terembérleti díja többlet bevétele miatt)	953.000.- Ft
- Kiszámlázott ÁFA (eszközkölcsönzés ÁFA-jának többlet bevétele miatt)	50.000.- Ft
- Egyéb működési bevételek (védőnői szolg. üzemeltetési ktg. tovább számlázása miatt)	430.000.- Ft
5. Felhalmozási bevételek	
- Ingatlanok értékesítése (telekértékesítés be nem tervezése miatt)	203.000.- Ft
6. Működési célú átvett pénzeszközök	
- Egyéb működési célú átvett pénzeszköz (Sportegyesület befizetett támogatása)	20.000.- Ft

V. Kiskuckó Napköziotthonos Óvoda bevételi előirányzat növekedése

1. Működési bevételek	
- Egyéb működési bevételek (gázdíj visszatérítése)	530.000.- Ft

VI. Szociális és Gyermekjóléti Alapszolg. Kp. bevételi előirányzat növekedése

2. Finanszírozási bevételek	
- Irányítószeri támogatás (Szociális ágazati pótlék + járuléka)	932.249.- Ft

VII. Önkormányzat kiadási előirányzat csökkenése

1. Személyi juttatások

- Törvény szerinti illetmények (átcsoportosítás külső személyi juttatásra) 140.000.- Ft

2. Dologi kiadások

- Egyéb szolgáltatások (Vízdíjra, karbantartásra, szakmai tev.segítő szolg. és ÁFA-ra) 756.000.- Ft

VIII. Kiskuckó Napköziotthonos Óvoda kiadási előirányzat csökkenése

1. Személyi juttatások

- Törvény szerinti illetmények (átcsoportosítás jutalomra) 1.200.000.- Ft
- Foglalk. egyéb személyi juttatásai (átcsoportosítás jutalomra) 171.000.- Ft

2. Dologi kiadások

- Egyéb szolgáltatások (átcsoportosítás dologi kiadásokra) 323.000.- Ft

3. Beruházások

- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (átcsoportosítás dologi kiadásokra) 700.000.- Ft
- Beruházás célú felsz. ÁFA (átcsoportosítás dologi kiadásokra) 190.000.- Ft

IX. Szociális és Gyermejjóléti Alapszolg. Kp. kiadási előirányzat csökkenése

1. Személyi juttatás

- Egyéb jogviszonyban dolg. juttatásai (átcsoportosítás külső személyi juttatásra) 70.000.- Ft

2. Dologi kiadás

- Üzemeltetési anyagok (átcsoportosítás szakmai tevékenységet segítő szolg-ra) 53.000.- Ft
- Egyéb szolgáltatás (átcsoportosítás egyéb kommunikációs szolgáltatásra) 5.000.- Ft

X. Önkormányzat bevételi előirányzat csökkenése

1. Működési célú támogatások ÁHB.

- Köznevelési támogatás (októberi normatíva felmérés óvoda működési támogatása) 51.712.- Ft
- Szociális feladatok támogatása (októberi normatíva felmérés bölcsőde bértámogatása) 1.211.271.- Ft
- Gyermekeképzetés támogatása (októberi normatíva felmérés étkezők létszámának változása miatt) 559.899.- Ft

2. Közhatalmi bevételek

- Magánszemély jöv.adói 360.000.- Ft

3. Működési bevételek

- Szolgáltatások ellenértéke 13.000.- Ft
- Ellátási díjak 428.000.- Ft

**XI. Kiskuckó Napköziotthonos Óvoda bevételi előirányzat
csökkenése**

1. Finanszírozási bevételek

- | | |
|---|--------------|
| - Irányítószeri támogatás (gázdíj visszatérítése) | 530.000.- Ft |
|---|--------------|

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a rendelettervezetet előterjesztés szerinti formában és tartalommal elfogadni szíveskedjenek!

Szákszend, 2025. január 29.

Tisztelettel:

Papp Attila Csaba
polgármester