

5. Napirendi pont:

Előterjesztés a Berekfürdő Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének megállapításáról szóló 4/2020.(II.13.) önkormányzati rendelet módosítására.

KKÖH BEREKFÜRDŐI KIRENDELTSÉG

5309 Berekfürdő, Berek tér 15.
Tel/Fax: 59/519-002, E-mail: penzugy@berekfurdo.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Berekfürdő Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 4/2020.(II.13.) számú Önkormányzati rendelet módosításáról

Berekfürdő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 4/2020.(II.13.) számú Önkormányzati rendeletében jóváhagyta a 2020. évi költségvetését.

Jelen előirányzat módosítás alapját az Önkormányzati határozatok, rendeletek, a támogatások változásai, előirányzat átcsoportosítások valamint a tervezettől eltérő kiadások képezik. A COVID-19 járvány miatt nagyon alaposan át kellett gondolni a 2020. évi költségvetést, mivel állami támogatástól valamint bevételi forrásoktól esett el az önkormányzat.

A bevételek és kiadások módosított főösszegét 699 509 ezer forintban terjesztem a Képviselő-testület elé.

	eredeti ei.	módosított ei.
Bevételek:	639 292	699 509
Kiadások:	639 292	699 509

Az önkormányzat 2020. évi bevételi előirányzatának főösszege 699 509 e forint a következő részletezés szerint:

	Bevételi jogcím	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	170 837	161 514
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8 000	157 120
B 3	Közhatalmi bevételek	146 300	76 100
B 4	Működési bevételek	133 826	122 736
B 5	Felhalmozási bevételek	20 000	13 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	700	882
B 8	Finanszírozási bevételek	159 629	168 155
	- ebből központi, irányító szervi támogatás folyósítása	31 469	25 379
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	639 292	699 509

Működési célú támogatások államháztartáson belülről sor csökkent 9 323 eFt-tal, ami tartalmazza az üdülőhelyi feladatokra kapott támogatás csökkenését (-36 293 eFt) valamint az vendégéjszakák utáni idegenforgalmi adó kompenzálását (26 303 eFt) és a 2019. évi beszámolóból származó támogatás pótigényt (667 eFt).

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 149 120 eFt-tal növekedett az alábbiak szerint:

- Bölcsődei férőhely létesítése TOP-1.4.1-19: 144 557 eFt eFt
- Helyi termék előállításának és piacra jutásának elősegítése VP6-19.2.1.-85-8.-1.4.17: 4 563 eFt

Közhatalmi bevételek sor előirányzat 70 200 eFt-tal csökkent. A vendégéjszakák utáni idegenforgalmi adót az önkormányzat 2020. évben nem szedheti be (- 50 000 eFt), a gépjármű adó bevétel nem illeti meg (- 3 200 eFt) valamint várhatóan a telekadó, a magánszemélyek kommunális adója és az iparüzési adó sem a vártak szerint fog alakulni a járványhelyzet eredményeképpen.

Működési bevételek előirányzata csökkent 11 090 eFt-tal. A Zöldség-,Gyümölcs Feldolgozó év elején tervezett bevétele egyenlőre úgy tűnik nem fog teljesülni ezért a bevételi előirányzata csökkentve lett. Valamint itt jelenik meg a telekértékesítés áfájának csökkenése is.

Felhalmozási bevételek sor tervezett előirányzata sem várható, hogy évvégéig teljesül, ezért ez az előirányzat csökkentve lett 7 000 eFt-tal.

Működési célú átvett pénzeszközök előirányzata valamelyest növekedett.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata szintén növekedett.

Finanszírozási bevételek a zárszámadási rendeletben elfogadott pénzmaradvánnyal változott illetve az Óvoda is átdolgozta a költségvetését és az irányító szervi támogatása ehhez mérten változott.

Az önkormányzat 2020. évi kiadási előirányzatának főösszege 699 509 e forint a következő részletezés szerint:

	Kiadási jogcímek	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
K 1	Személyi juttatások	107 367	96 481
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 585	15 640
K 3	Dologi kiadások	210 165	192 581
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 670	7 670
K 5	Egyéb működési célú kiadások	147 159	97 074
K 6	Beruházások	72 709	220 627
K 7	Felújítások	27 766	29 077
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások:	2 400	2 408
K 9	Finanszírozási kiadások	46 471	37 951

- ebből központi, irányító szervei támogatás folyósítása	31 469	25 379
TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	639 292	699 509

Személyi juttatások valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata összesen 12 831 eFt-tal csökkent az eredeti előirányzathoz viszonyítva. Nem lett tervezve jutalom illetve arányosan csökkentve lett a béren kívüli juttatás.

Dologi kiadások előirányzata 17 584 eFt-tal csökkent ami elsősorban az Feldolgozó Üzem dologi kiadásait érintette valamint az útkarbantartásra tervezett előirányzatát.

Ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata nem változott.

Egyéb működési kiadások előirányzat változását a 11. sz. melléklet tartalmazza. A tartalék sor is csökkent 1 177 eFt-tal.

Beruházások és a felújítások sor részletezését a 6. sz. melléklet tartalmazza.

Finanszírozási kiadások sor nem változott.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a költségvetés módosításának megvitatására, majd elfogadására.

Berekfürdő, 2020. október 8.

Készítette: Kocsis Veronika számviteli ügyintéző

Ellenőrizte: Potornainé Szűcs Katalin aljegyző

Jóváhagyta: Molnár János polgármester

Kocsis Veronika
Potornainé Szűcs Katalin