

MUNKAANYAG!

ELŐTERJESZTÉS

**Oroszlány Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. február 23-ai ülésére**

Tárgy: A 2022. évi költségvetés - 3/2022. (II.15.) önkormányzati rendelet - módosítása

Előterjesztő: Lazók Zoltán polgármester

Előkészítő: Bársony Éva pénzügyi osztályvezető
Erőss Renáta pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület „negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét”.

Már a 2022. évi költségvetés előkészítésénél körvonalazódott, hogy rendkívül nehéz, kihívásokkal teli költségvetési év vár Önkormányzatunkra és intézményeire, emiatt rendkívül szigorú tervszámokkal, az önként vállalt feladatok nagy részéről való lemondással, a kötelező feladatok megfelelő színvonalú ellátására fókuszálva készült el a 2022. évi költségvetés.

A 2022-es év a vártnál is kedvezőtlenebbül alakult, emiatt a költségvetési rendelet módosítására több alkalommal is sor került. A koronavírus világjárvány és az orosz-ukrán háború következtében rendkívül kedvezőtlennek és bizonytalanunká vált a gazdasági környezet. A gazdaság valamennyi területét jellemző folyamatos áremelkedések, beszerzési nehézségek és az energiaválság Önkormányzatunk 2022. évre tervezett költségvetésének kiadási oldalát teljesen felülírta, melyet tovább súlyosbítottak a költségvetés bevételi oldalát évek óta csökkentő hatások (gépjárműadó-elvonás, iparüzési adó csökkenés, új adó bevezetésének és díjak emelésének tilalma).

Az év második felére az energia- és az élelmiszerárak olyan mértékű emelkedést mutattak, amely mellett a hivatali és az intézményi működtetés változatlan keretek között már nem volt fenntartható. Az utolsó negyedévben szükségessé vált a teljes hivatali és intézményi működtetés átszervezése és a korábbinál sokkal szigorúbb költségcsökkentési intézkedések bevezetése.

Áttekintve a 2022. évi pénzügyi teljesítési adatokat megállapíthatjuk, hogy az átszervezésnek, a költségcsökkentő intézkedéseknek és a kötelezettségvállalások, a pénzügyi kifizetések szigorú kontrolljának köszönhetően az Önkormányzat likviditása az év során folyamatosan biztosított volt, a kötelező feladatok ellátása teljesült.

A költségvetési-rendelet jelen módosításának előkészítéséhez áttekintettük az 1-12 havi pénzügyi teljesítési adatokat, mely alapján javaslatot teszünk mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok korrekciójára a ténylegesen megvalósult feladatellátásnak megfelelően.

Ezen túlmenően átvezetésre kerülnek a 2022. november 24-ei költségvetés módosítás óta polgármesteri hatáskörben meghozott költségvetést érintő döntések és a pénzügyi kihatással járó Képviselő-testületi határozattal meghozott döntések.

Kiadási előirányzatok emelésére – mind az Önkormányzat, mind pedig az intézmények esetében - kizárólag a feladatellátáshoz szükséges mértékben kerül sor, elsősorban a kiadási előirányzatok közötti forrás-átcsoportosítással.

A drasztikus energia- és élelmiszerár emelkedések miatt év közben többször korrigált kiadási előirányzatokat az intézményi költségvetésekben a tényleges pénzügyi teljesítési adatok alapján rendezzük, melynek következtében az intézményfinanszírozás összege 104.000 E Ft összeggel csökkent. A Közös Hivatalnál képződött bevételek költségvetésbe történő beépítésével az önkormányzati kiegészítés összege további 12.391 E Ft összeggel csökkenthető.

Az Önkormányzat bevételi előirányzatai között beépítésre kerülnek a központi költségvetési támogatások, a helyi iparüzési adó-kiesés kompenzációjaként, továbbá a megemelkedett közüzemi díjak és az iparüzési adóvisszafizetési kötelezettség ellentételezésére beérkezett állami támogatások.

A ténylegesen beérkezett adóbevételek alapján rendezzük a helyi iparüzési adóbevételek előirányzatát is. A bevételi többletek mellett csökkentésre kerülnek a tervezett, de év közben nem teljesült ingatlanértékesítéshez kapcsolódó bevételek és a 2023. költségvetési évre áthúzódó projektbevételek.

A kiadási és a bevételi előirányzatok korrekciójának eredményeként mindösszesen **317.151 E Ft összegű tartalék képezhető, mely költségvetési maradványként a 2023. évi működés finanszírozási forrásául szolgálhat.**

A rövid áttekintés után a rendeletben átvezetésre kerülő előirányzat-módosító tételek és azok indoklása:

I. Önkormányzat bevételi előirányzatok növekedése

1. Normatív állami támogatás:

Normatív állami támogatás	13.503 E Ft
Szociális ágazati pótlék	11.978 E Ft
<i>Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény szerint központi költségvetésből folyósított támogatás.</i>	

2. Adóbevételek:

Helyi iparüzési adó	292.000 E Ft
<i>Előirányzat korrekció a tényleges pénzügyi teljesítési adatok alapján.</i>	

3. Működési bevételek:

Közterület használati díj	200 E Ft
<i>Előirányzat emelés fenti jogcímen keletkezett többletbevétel összegével. A többletbevétel összegét – polgármesteri hatáskör alapján – javasoljuk a „Térfigyelő kamerarendszer bővítése” költségvetési sorra átcsoportosítani.</i>	

4. Működési célú átvett pénzeszközök:

Iparüzési adókiesés kompenzációja	14.666 E Ft
<i>Az mikro-, kis- és középvállalkozásokra érvényes adókedvezmények miatti helyi iparüzési adóbevétel kiesés állami kompenzációja.</i>	
Rendkívüli önkormányzati támogatás	51.767 E Ft
<i>BMÖGF/201-44/2022. iktatószámú miniszteri döntés alapján folyósított vissza nem térítendő állami támogatás közüzemi díjtartozásra és helyi iparüzési adó visszafizetési kötelezettség fedezetére.</i>	

II. Önkormányzat bevételi előirányzatok csökkenése

1. Működési célú átvett pénzeszközök:

Európai mobilitási hét pályázat bevétele	1.500 E Ft
<i>A 2022. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap rendezvény megvalósítására az AMN/2022/114 sz. támogatói okirat alapján 1.500 E Ft összegű támogatást nyert el az Önkormányzat. A rendezvény 2022. szeptemberében megvalósult, azonban a támogatás folyósítása a 2023. költségvetési évre húzódik át. Ennek oka, hogy a pályázat finanszírozási módja utófinanszírozás, azaz a támogatás folyósítására az elszámolás benyújtását és elfogadását követő 30 munkanapon belül kerül sor. Az elszámolási határidő 2023.01.31. volt, mely határidőre az elszámolás benyújtásra került a Támogató felé.</i>	

2. Felhalmozási bevételek:

Ingatlanértékesítés bevétele	161.817 E Ft
<i>Előirányzat korrekció a tényleges pénzügyi teljesítési adatok alapján.</i>	
Eszterházyak nyomában pályázat bevétele	7.085 E Ft
SafeCycling pályázat bevétele	7.282 E Ft
<i>A határon átnyúló kisprojektek megvalósításának első szintű pénzügyi és szakmai ellenőrzése a 2022. évben megvalósult. A zárójelentés a Rába-Duna-Vág EGTC részére benyújtásra került, ennek elbírálása folyamatban van. Tekintettel arra, hogy a projektek finanszírozási módja utófinanszírozás, a támogatási összegek folyósítására a zárójelentés jóváhagyását követően kerülhet sor, mely a 2023. költségvetési évre húzódik át.</i>	

III. Önkormányzat kiadási előirányzatok növekedése

1. Személyi juttatás és járuléka:

Megbízási díj (önkorm. feladatok)	65 E Ft
<i>Előirányzat korrekció a tényleges pénzügyi teljesítési adatok alapján a „Polgármesteri kabinet megbízási díj” költségvetési sor terhére.</i>	
Ifjúság-egészségügyi gondozás:	
Egészségügyi alapellátás személyi juttatás	675 E Ft
<i>Előirányzat emelés a 2022. költségvetési évre jutó költségek fedezetére. Az átcsoportosítás a feladatellátáshoz kapcsolódó járulék sorról biztosítható.</i>	
Pályázatokhoz kapcsolódó személyi juttatások és járulékok:	
Helyi identitás pályázat személyi jellegű kiadásai	2.400 E Ft
Helyi identitás pályázat járulékok	100 E Ft
<i>A TOP-5.3.1-16-KOI-2017-00003 azonosító számú, „A helyi identitás és kohézió erősítése Oroszlányban” elnevezésű projekt megvalósításához kapcsolódó személyi jellegű költségekre a tervezett előirányzat nem nyújt teljes mértékben fedezetet, ezért az előirányzat kiegészítése vált szükségessé. Az előirányzat - polgármesteri hatáskör alapján - a projekthez kapcsolódó dologi kiadások terhére történő átcsoportosítással biztosítható.</i>	
Kiemelt állami- és önkormányzati rendezvények:	
Kiemelt- állami- és önkormányzati rendezvények reprezentáció	200 E Ft
<i>A 2022. évi költségek fedezetének biztosítására előirányzat átcsoportosítás polgármesteri hatáskör alapján a „Nemzetközi kapcsolatok reprezentációs kiadásai” megnevezésű költségvetési sor terhére.</i>	
Kiemelt állami- és önkormányzati rendezvények járulékok	70 E Ft
<i>Előirányzat korrekció a kiemelt állami- és önkormányzati rendezvényekhez kapcsolódó költségek fedezetére tervezett reprezentációs kiadás és az ahhoz kapcsolódó járulék sorok között.</i>	

2. Dologi kiadások:

Önkormányzati igazgatási tevékenység:	
Hitelkamat 160 M Ft-os fejlesztési hitel	677 E Ft
Hitelkamat 390 M Ft-os fejlesztési hitel	1.283 E Ft
Hitelkamat 492,76 M Ft-os fejlesztési hitel	6.798 E Ft
<i>A fejlesztési célú hitelek 2022. évi kamatterheinek előirányzatai a folyamatosan növekvő kamatlábak miatt a 2022. IV. negyedévi kamatokra nem nyújtanak teljes mértékben fedezetet, ezért az előirányzatok kiegészítése szükséges.</i>	
<i>Az átcsoportosítás forrása 8.250 E Ft összegben az igénybe nem vett hitelek (folyószámlahitel, 120 M Ft összegű fejlesztési hitel fel nem használt része) kamatkiadási előirányzatai, 508 E Ft összegben pedig a bankköltségekre tervezett előirányzat.</i>	
Sportlétesítmények működtetése:	
Műfüves pálya üzemeltetési költsége	1 E Ft
<i>Kerekítési különbözetből adódó könyveléstechnikai rendező tétel a „Szociális ágazati pótlék” bevételi előirányzat terhére.</i>	
Ökölvívó terem bérleti díja	61 E Ft
Parkfenntartás:	
Játszótér őrzése	26 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítások polgármesteri hatáskör alapján az „Egyéb városgazdálkodási feladatok” költségvetési sor terhére.</i>	

3. Közüemi kiadások

Ingatlankezelés:	
Villamosenergia díja	1.254 E Ft
Sportlétesítmények üzemeltetése:	
Villamosenergia díja (kajakház, teniszpálya)	923 E Ft
<i>A megemelkedett villamosenergia díj miatt az előirányzatok kiegészítése szükséges. Az átcsoportosítások forrása a „Szociális ágazati pótlék” bevételi előirányzat.</i>	

Közvilágítás:

Közvilágítás villamosenergia díj

16.474 E Ft

A megemelkedett villamosenergia díj miatt a tervezett előirányzat nem nyújt fedezetet a 2022. költségvetési évben esedékes közüzemi számlák pénzügyi teljesítésére, ezért az előirányzat kiegészítése szükséges. Az előirányzat emelés forrása - polgármesteri hatáskör alapján - 9.500 E Ft összegben az „Áfa befizetés” és 6.974 E Ft összegben a „Települési hulladékszállítás” költségvetési sor.

4. Intézményfenntartás működési kiadásai:

Közvetített szolgáltatás kiadásai

3.292 E Ft

A 2022. költségvetési évet terhelő kiadásokra az előirányzat nem nyújt teljes mértékben fedezetet, ezért az előirányzat kiegészítése szükséges. Az emelés pénzügyi forrása a „Szociális ágazati pótlék” bevételi előirányzat.

5. Felhalmozási kiadások:

Egészségügyi ellátások felhalmozási kiadások

1.160 E Ft

Oroszlány V. sz. háziorvosi körzetének háziorvosa a praxisát 2022.12.31-ei hatállyal megszüntette. A további működés érdekében szükséges a rendelőben lévő kisértékű tárgyi eszközök megvásárlása. A pénzügyi fedezet biztosítására előirányzat átcsoportosítás szükséges, melyet az „Áfa befizetés” költségvetési sor terhére javasolunk biztosítani.

Térfigyelő kamerarendszer bővítés

200 E Ft

A megnövekedett kamerakép miatt a jelenlegi háttértárral nem biztosítható a jogszabály által előírt 30 napos határidő, ezért a kamerarendszer bővítése szükséges. A rendszert karbantartó cég ajánlata alapján egy 16 Tbyte-os külső háttértárolóval a jogszabályi megfelelésesség biztosítható, melynek költsége cca. 200 E Ft. A fejlesztés pénzügyi forrása a közterület használati díjakból beérkezett többletbevétel terhére biztosítható.

Tűzoltóság fűtőkorszerűsítés

4.387 E Ft

A Tűzoltó-Parancsnokság telephelyén a távfűtési díjak drasztikus emelkedése miatt szükségessé vált a fűtési rendszer korszerűsítése. A távfűtési szolgáltatás leállításra került és megkezdődött a fatüzeléses technológiára való átállás. A beruházás keretében új kazánhelyiség került kialakításra, fahasogató gép került beszerzésre és a melegvíz előállítására új villanybojler került beszerzésre. A beruházáshoz szükséges pénzügyi fedezet – polgármesteri hatáskör alapján - az „Általános tartalék” és az „Egyéb városgazdálkodási feladatok” megnevezésű költségvetési sorok terhére biztosítható.

6. Felújítási kiadások:

Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése:

692 E Ft

Vezeték szakaszok tisztítása

1.428 E Ft

Rácsszemét gyűjtő konténer gyártása

3.228 E Ft

Filrax minta előkészítő pótlása

Előirányzat átcsoportosítások polgármesteri hatáskör alapján a „Szennyvízhálózat felújítása tartalék keret” megnevezésű költségvetési sor terhére a fent részletezett feladatok megvalósítására.

7. Általános tartalék:

317.151 E Ft

Az Önkormányzatnál és a Közös Hivatalnál képződött többletbevételek, továbbá az intézményeknél realizálódott kiadási előirányzat megtakarítások összegét javasoljuk tartalékba helyezni. A tartalék összege költségvetési maradványként a 2023. évi költségvetés egyensúlyának megteremtéséhez nyújt fedezetet.

IV. Önkormányzat kiadási előirányzatok csökkenése

1. Személyi juttatás és járulékok:

Polgármesteri kabinet megbízási díjak	65 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás a „Megbízási díj” megnevezésű költségvetési sorra.</i>	
Ifjúság-egészségügyi gondozás:	
Egészségügyi alapellátás járulék	675 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás az „Egészségügyi alapellátás személyi juttatás” költségvetési sorra.</i>	
Nemzetközi kapcsolatok:	
Nemzetközi kapcsolatok reprezentáció	200 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás polgármesteri hatáskör alapján a „Kiemelt állami- és önkormányzati rendezvények reprezentációs kiadásai” megnevezésű költségvetési sorra.</i>	
Kiemelt állami- és önkormányzati rendezvények:	
Kiemelt állami- és önkormányzati rendezvények reprezentáció	70 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás a kiemelt állami- és önkormányzati rendezvényekhez kapcsolódó reprezentációs kiadások járulékfizetési kötelezettségeinek fedezetére.</i>	

2. Dologi kiadások:

Önkormányzati igazgatási tevékenység:	
Áfa befizetés	10.660 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás polgármesteri hatáskör alapján 9.500 E Ft összegben a „Közvilágítás villamosenergia díja” és további 1.160 E Ft összegben az „Egészségügyi ellátások felhalmozási kiadásai” megnevezésű költségvetési sorra.</i>	
Hitelkamat 120 M Ft-os fejlesztési hitel	4.750 E Ft
Hitelkamat folyószámlahitel	3.500 E Ft
Bankköltség	508 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítások polgármesteri hatáskör alapján a fejlesztési célú hitelek 2022. évi kamatterheinek fedezetére tervezett előirányzatokra.</i>	
Pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások:	
Helyi identitás pályázat dologi kiadásai	2.500 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás polgármesteri hatáskör alapján a Helyi identitás projekt személyi jellegű kiadásainak és az ahhoz kapcsolódó járulékfizetési kötelezettség pénzügyi teljesítésének biztosítására.</i>	
Város- és községgazdálkodás:	
Egyéb városgazd. feladatok	474 E Ft
<i>Polgármesteri hatáskör alapján előirányzat átcsoportosítások az alábbiak szerint:</i>	
- 61 E Ft az „Ökölvívó terem bérleti díja” költségvetési sorra,	
- 26 E Ft a „Játszótér őrzése” költségvetési sorra,	
- 387 E Ft a „Tűzoltóság fűtőkorszerűsítés” költségvetési sorra.	
Települési hulladékkezelés:	
Települési hulladékszállítás	6.974 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás polgármesteri hatáskör alapján a „Közvilágítás villamosenergia díja” megnevezésű költségvetési sorra.</i>	

3. Felújítási kiadások:

Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése:	
Tartalék keret	5.348 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítások polgármesteri hatáskör alapján az alábbi feladatokra, célokra:</i>	
- 692 E Ft a Hunyadi Mátyás Általános Iskolánál lévő bekötővezeték tisztítására,	
- 1.428 E Ft rácsszemét gyűjtő konténer gyártására,	
- 3.228 E Ft Filtrax in-situ minta előkészítő és tartóoszlop pótlására.	

4. Általános tartalék:

	4.000 E Ft
<i>Előirányzat átcsoportosítás polgármesteri hatáskör alapján a „Tűzoltóság fűtőkorszerűsítés” megnevezésű költségvetési sorra.</i>	

V. Intézményi bevételi előirányzatok növekedése

1. Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal

Működési bevételek:

- Intézmény ellátás díja 10.800 E Ft
A közoktatási intézményekben étkező diákok térítési díjaként, a Hivatal bankszámlájára beérkezett bevétel összegével előirányzat emelés.
A bevételi előirányzat terhére 5.000 E Ft összegben az „Élelmezési költség”, 600 E Ft összegben a „Közüemi díjak” és 200 E Ft összegben az „Egyéb dologi kiadás” költségvetési sorok emelését javasoljuk.
További 5.000 E Ft összegű bevételi többlettel szemben javasoljuk az intézményfinanszírozás összegének csökkentését.
- Alkalmazottak térítése 4.600 E Ft
Működési célú átvett pénzeszközök (OGY választás) 487 E Ft
Működési célú átvett pénzeszközök (Népszámlálás) 2.304 E Ft
Pedagógus- és vendégétkéztetéshez, továbbá országgyűlési képviselő választáshoz és népszámláláshoz kapcsolódóan beérkezett bevételek összegével javasoljuk az önkormányzati kiegészítés összegének csökkentését.

2. Önkormányzati Szociális Szolgálat

Működési bevételek:

- Szolgáltatási díjbevétel 1.175 E Ft
Bölcsődei gondozási díjból és az egyéb ellátási, térítési díjakból képződött, az intézmény bankszámlájára beérkezett bevétel összegével előirányzat emelés. A bevétel teljes összegét a „Befizetendő Áfa” megnevezésű előirányzat emelésére javasoljuk fordítani.

VI. Intézményi kiadási előirányzatok növekedése

1. Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal

Dologi kiadások:

- Élelmezési költség 5.000 E Ft
Egyéb dologi kiadás 200 E Ft
A megemelkedett élelmiszerárak és a készletnyilvántartó program 2022. évi költsége fedezetének biztosítására szükségessé vált az előirányzatok kiegészítése, melyet polgármesteri hatáskör alapján az „Intézményellátás díja” bevételi előirányzat terhére javasolunk biztosítani.

Közüemi kiadások:

- Közüemi díjak (Hunyadi főzőkonyha) 3.100 E Ft
A megemelkedett villamosenergia- és távhőszolgáltatási díjak miatt szükségessé vált az előirányzat kiegészítése, melynek pénzügyi fedezete – polgármesteri hatáskör alapján – 600 E Ft összegben az „Intézményellátás díja” bevételi előirányzat és 2.500 E Ft összegben az Élelmezési költség kiadási előirányzat terhére biztosítható.

2. Önkormányzati Szociális Szolgálat

Személyi juttatás és járulékok:

- Személyi juttatás (KAPU projekt) 720 E Ft
A tényleges pénzügyi teljesítési adatok alapján szükséges a projekthez kapcsolódó előirányzatok rendezése. A Személyi juttatás előirányzat emelése a projekthez kapcsolódó dologi és személyi juttatáshoz kapcsolódó járulék előirányzatok terhére biztosítható.

Dologi kiadások:

- Befizetendő Áfa 1.500 E Ft
Polgármesteri hatáskör alapján előirányzat emelés az intézmény bankszámlájára beérkezett, szolgáltatási díjakhoz kapcsolódó bevétel és az „Egyéb dologi kiadás” költségvetési sor terhére.
- Egyéb dologi kiadás 800 E Ft
Az intézmény működtetéséhez kapcsolódó dologi jellegű kiadások fedezetére előirányzat emelés polgármesteri hatáskör alapján a „Szakmai kísértékű eszközbeszerzés” és a „Számítástechnikai eszközbeszerzés” költségvetési sorok terhére.

3. Kölcsey Ferenc Művelődési Központ és Könyvtár Oroszlány

Személyi juttatás és járulékok:

Személyi juttatás 3.800 E Ft

Személyi juttatás járulékok 494 E Ft

Polgármesteri hatáskör alapján előirányzat átcsoportosítás az intézmény „Egyéb dologi kiadás” költségvetési sora terhére.

VII. Intézményi kiadási előirányzatok csökkenése

1. Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal

Személyi juttatások és járulékok:

Személyi juttatás 26.500 E Ft

Személyi juttatás járulékok 11.500 E Ft

Előirányzat korrekció az éves pénzügyi teljesítési adatok alapján, az intézményfinanszírozás összegének egyidejű csökkentésével.

Dologi kiadások:

Élelmezési költség 2.500 E Ft

Előirányzat átcsoportosítás polgármesteri hatáskör alapján a Hunyadi főzőkonyha működtetéséhez kapcsolódó távhő- és melegvízszolgáltatási díjak pénzügyi fedezetének biztosítására.

Előirányzat korrekciók az éves pénzügyi teljesítési adatok alapján, az intézményfinanszírozás összegének egyidejű csökkentésével:

Egyéb dologi kiadás (Hunyadi főzőkonyha) 3.000 E Ft

Egyéb dologi kiadás 4.000 E Ft

Közüzemmi kiadások:

Közüzemmi díjak 2.000 E Ft

2. Oroszlány Város Óvodái

Személyi juttatások és járulékok:

Személyi juttatás 9.000 E Ft

Közüzemmi kiadások:

Közüzemmi díjak 9.000 E Ft

Előirányzat korrekció az éves pénzügyi teljesítési adatok alapján, az intézményfinanszírozás összegének egyidejű csökkentésével.

3. Önkormányzati Szociális Szolgálat

Személyi juttatások és járulékok:

Személyi juttatás 4.100 E Ft

Személyi juttatás járulékok 4.000 E Ft

Előirányzat korrekciók az éves pénzügyi teljesítési adatok alapján, az intézményfinanszírozás összegének egyidejű csökkentésével.

Személyi juttatás járulékok (KAPU projekt) 73 E Ft

Előirányzat átcsoportosítás a projekthez kapcsolódó személyi juttatás előirányzat kiegészítésére.

Dologi kiadások:

Élelmezési költség 2.000 E Ft

Előirányzat korrekció az éves pénzügyi teljesítési adatok alapján, az intézményfinanszírozás összegének egyidejű csökkentésével.

Egyéb dologi kiadás 325 E Ft

Előirányzat átcsoportosítás polgármesteri hatáskör alapján a „Befizetendő áfa” költségvetési sora.

Egyéb dologi kiadás (KAPU projekt) 647 E Ft

Előirányzat átcsoportosítás a projekthez kapcsolódó személyi juttatás előirányzat kiegészítésére.

Közüzeti kiadások:

Közüzeti díjak 20.900 E Ft
Előirányzat korrekció az éves pénzügyi teljesítési adatok alapján, az intézményfinanszírozás összegének egyidejű csökkentésével.

Felhalmozási kiadások:

Számítástechnikai beszerzések 300 E Ft
Szakmai kísértékű tárgyi eszköz 500 E Ft
Előirányzat átcsoportosítás polgármesteri hatáskör alapján az „Egyéb dologi kiadás” előirányzat emelésének fedezetére.

4. Kölcsey Ferenc Művelődési Központ és Könyvtár Oroszlány**Dologi kiadások:**

Egyéb dologi kiadás 4.294 E Ft
Előirányzat átcsoportosítás polgármesteri hatáskör alapján a személyi juttatás és a kapcsolódó járulék előirányzat sorokra.

Egyéb dologi kiadás 4.000 E Ft

Közüzeti kiadások:

Közüzeti díjak 4.000 E Ft
Előirányzat korrekciók az éves pénzügyi teljesítési adatok alapján, az intézményfinanszírozás összegének egyidejű csökkentésével.

VIII. Az Önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámkeret változása

Az új helyi adók bevezetésével kapcsolatos többletfeladatok ellátásának biztosítása érdekében a Képviselő-testület 190/2022. (XI.24.) Kt. határozatával hozott döntést az Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal létszámának két fővel történő emeléséről 2022.12.01-ei hatállyal.

A Képviselő-testület határozata alapján jelen előterjesztéssel javasoljuk az Oroszlányi Közös Önkormányzati Hivatal létszám módosításának átvezetését a 2022. évi költségvetési rendeleten.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a költségvetés módosításra vonatkozó rendelettervezet megvitatását és elfogadását!

Oroszlány, 2023. február 10.

Lazók Zoltán