

Segesd Község Önkormányzata
Alpolgármesterétől
Segesd, Szabadság tér 1.
Tel.: 82/733-402
E-mail: segesd@latsat.hu

Előterjesztés

a képviselő-testület 2021. szeptember 22.- i ülésére

Tárgy: Segesd Községi Önkormányzata 2021. évi költségvetését megállapító önkormányzati rendelet módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Javaslom, hogy a képviselő-testület az alábbiakban leírtak szerint módosítsa az önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletét:

1./ A 2020. november hónapban a közalkalmazottak részére biztosított jutalom, 2 fő közalkalmazott esetében a részükre biztosított kedvezmény miatt, nem került helyesen számfejtésre. A különbözet számfejtésére 2020. decemberében került sor, mely különbözet már a 2021. évi költségvetésben jelent meg, az alábbiak szerint:

K1103 Céljuttatás, jutalom	+ 18.796 e Ft
K513 Tartalék	- 18.796 e Ft

2./ A béren kívüli juttatás esetében 10 fő részére, személyenként nettó 100.000 Ft került tervezésre, ezzel szemben 9 fő részére 100.000 Ft/fő, 1 fő részére 12.055 Ft (karbantartó – nyugdíjba vonulás), 1 fő részére 13.121 Ft (2020. évi különbözet) és 1 fő részére 75.000 Ft (házi orvosi asszisztens) került számfejtésre.

K1107 Béren kívüli juttatás	+ 176 Ft
K513 Céltartalék	- 176 Ft

3./ Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás keretében 25 fő foglalkoztatása valósul meg 2021.04.01.-2022.02.28. időtartamban, 85 %-os támogatottsággal. A bér- és járuléktámogatáson felül 1.664.818 Ft összeget lehet dologi kiadásra elszámolni. A vissza nem térítendő támogatás összege legfeljebb 21.494.627 Ft. A közfoglalkoztatás az alábbi előirányzatokat érinti:

- + 17.068.200 Ft személyi jellegű kiadás
- + 1.322.932 e Ft munkaadót terhelő járulék
- + 1.644.818 e Ft dologi kiadás
- + 17.277.280 Ft működési célú támogatás államháztartáson belülről

/2022. évet érintő kiadások és bevételek:

- + 6.400.584 Ft személyi jellegű kiadás
- + 496.080 Ft munkaadót terhelő járulék
- + 5.862.165 Ft működési célú támogatás államháztartáson belülről

A közfoglalkoztatással összefüggésben az alábbi előirányzat került módosításra, a tartalékkal szemben:

K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	+ 17.068.200 Ft
K2 Munkaadó terhelő járulék	+ 1.322.932 Ft
B16 Működési célú támogatás államháztartáson belülről	+ 17.277.280 Ft
K513 Tartalék	- 1.113.852 Ft

4./ Nyári diákmunka keretében 5 fő kerül foglalkoztatásra, 100 %-os bértámogatottsággal. Az 5 főből 2 fő 2021.07.01 – 2021.08.31. időtartamban, 2 fő 2021.07.01.-2021.07.31. időtartamban és 1 fő 2021.08.01.-2021.08.31. időtartamban kerül foglalkoztatásra. A bérköltséget terhelő 15,5 %-os szociális hozzájárulási adó az önkormányzat költségvetését terheli, összesen 136.220 Ft összegben.

K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	+ 878.850 Ft
K2 Munkaadó terhelő járulék	+ 136.220 Ft
B16 Működési célú támogatás államháztartáson belülről	+ 878.850 Ft
K513 Tartalék	- 136.220 Ft

5./ Egy fő közalkalmazott munkabére 3,5 hónapra került tervezésre, ezzel szemben a tényleges foglalkoztatása a költségvetés módosításának időpontjában összesen 9 hónap. Előirányzat módosítása szükséges az 5,5 hónapos plusz foglalkoztatásra tekintettel:

K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	+ 1.204.500 Ft
K2 Munkaadó terhelő járulék	+ 186.698 Ft
K513 Tartalék	- 1.391.198 Ft

6./ A Kék Nefelejcs Idősek Klubjában fellépő személyhez kapcsolódóan előirányzat módosítása szükséges:

K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogv.nem saját foglalk.juttatás	+ 40.462 Ft
K513 Tartalék	- 40.462 Ft

7./ A fizetendő általános forgalmi adó előirányzat vonatkozásában módosítás szükséges, mivel 2020. évben a 2021.04.01-2020.12.31 időszakra vonatkozóan nem lett befizetve 1.512.000 Ft összegű általános forgalmi adó, valamint az üzemeltetésből, koncesszióból származó bevétel is magasabb összegű volt 2021-ben, mint 2020. évben. A 2021. évre vonatkozóan nettó 17.500.000 Ft + 4.725.000 Ft áfa került tervezésre és ezzel szemben nettó 19.386.282 Ft + 5.234.296 Ft áfa realizálódott, tehát 509.296 Ft-tal több áfa került befizetésre a tervezettnél. A Kölcsey utcában és az Arany J. utcában az önkormányzati területre, az SZGYF által épített lakóházak tekintetében a földhasználati jog ellenértékének összege nettó 1.476.379 Ft + áfa 398.621 Ft, a fizetendő áfa ebben az esetben sem került tervezésre. A 2021. január hónapban a Segesdi Tündérvilla Óvoda megtérítette az önkormányzatnak, az önkormányzat által befizetett 2020. évre vonatkozó egy havi gázdíjat, melynek az áfa tartalma 130.476 Ft volt. Az RSZSZK által befizetett közüzemi díj-hozzájárulás áfa tartalma 106.299 Ft. Tűzifa értékesítéséből származó bevétele keletkezett az önkormányzatnak, melynek áfa tartalma 118.637 Ft.

A temetőhöz kapcsolódóan realizálódott üzemeltetési díjhoz, sírhelymegváltáshoz és használati díjhoz kapcsolódó általános forgalmi adó befizetés összege 191.970 Ft, ebből 98.671 Ft került módosításra.

K352 Fizetendő általános forgalmi adó + 2.874.000 Ft
K513 Tartalék - 2.874.000 Ft

8./ A 2019. évi beszámoló felülvizsgálatából 183.125 Ft összegű visszafizetési kötelezettsége keletkezett az önkormányzatnak, mely a köznevelési feladatok +210.650 Ft összegű, az intézményi gyermekétkeztetés -304.000 Ft összegű, valamint a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetés -89.775 Ft összegű eltérésekből tevődik össze. Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása jogcímen – az önkormányzat belső felújítása – elszámolt összegből az önkormányzat 19.784 Ft összeget nem használt fel, mely összeg visszautalásra került. A 2020. évi beszámolóhoz kapcsolódóan az önkormányzatnak 2.158.882 Ft összegű visszafizetési kötelezettsége keletkezett, mely -11.430 Ft összegű szociális célú tüzelőanyagvásárlás támogatása, -176.470 Ft összegű kiegészítő támogatás, + 505.330 Ft összegű közneveléshez kapcsolódó támogatás, -2.464.000 Ft összegű intézményi gyermekétkeztetés és -12.312 Ft összegű rászoruló gyermekek szünidei étkeztetés jogcímhez kapcsolódik. Előirányzat módosítása szükséges:

K5021 Helyi önkormányzatok előző évi elszám. származó kiadás + 207.684 Ft
K513 Tartalék - 207.684 Ft

9./ Segesd Község Önkormányzatának Alpolgármestere a 68/2021. (V. 4.) számú polgármesteri határozatával 200.000 Ft összegű, a polgármester részére biztosított keretből 200.000 Ft összegű támogatást nyújtott a Segesd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata által szervezett „VII. Hagyományörző nyári tábor” megvalósításához.

A fogászati ügyelethez való hozzájárulásra tervezett 200.000 Ft helyett 134.059 Ft volt a hozzájárulás összege. A Marcali-Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás esetében a 200.000 Ft összegű hozzájárulás helyett, a hozzájárulás összege 24.480 Ft volt. A Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás esetében a tervezett 450.000 Ft helyett 1.259.129 Ft volt a hozzájárulás összege. A Segesdi IV. Béla Király Általános Iskola a 67/2021. (V. 4.) számú polgármesteri határozattal 180.000 Ft összegű támogatásban részesült bútorok vásárlásához.

K506 Működési célú támogatás államháztartáson belülről + 744.668 Ft
K513 Tartalék - 744.668 Ft

10./ Az 58/2021. (IV. 13.) számú polgármesteri határozattal a Segesdi Katolikus Plébánia részére 400.000 Ft összegű támogatás, a 34/2021. (II. 26.) számú polgármesteri határozattal a Magyar Légimentők részére 10.000 Ft összegű támogatás, a 36/2021. (II. 26.) számú polgármesteri határozattal a Medicopter Alapítvány részére 20.000 Ft összegű támogatás, a 79/2021. (VI. 1.) számú polgármesteri határozattal a Kutasi Sporthorgász Egyesület részére 10.000 Ft összegű támogatás, a 80/2021. (VI. 1.) számú polgármesteri határozattal a Vakok és Gyengénlátók Somogy Megyei Egyesülete részére 10.000 Ft összegű, a 90/2021. (VI. 14.) számú polgármesteri határozattal, a polgármesteri keretből az Alapítvány Segesdért szervezett részére (Esztelneki út költségeihez) 50.000 Ft összegű támogatás került megállapításra.

K512 Működési célú támogatás államháztartáson kívülről + 500.000 Ft
K513 Tartalék - 500.000 Ft

11./ Beszerzésre került 1 db monitor 38.890 Ft összegben, a védőnői szolgálathoz 1 db külső winchester 18.510 Ft összegben és 1 db winchester 23.670 Ft összegben. Előirányzat módosítása szükséges:

K63 Informatikai eszköz beszerzése, létesítése	+ 63.835 Ft
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	+ 17.235 Ft
K513 Tartalék	- 81.070 Ft

12./ Az önkormányzat 2021. június hónapban 4.984.180 Ft összegű támogatásban részesült, mely az iparüzési adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás.

B115 Működési célú költségvetési támogatás, kiegészítő támogatás	+ 4.984.180 Ft
K513 Tartalék	+ 4.984.180 Ft

13./ Az egyéb közhatalmi bevételekre vonatkozó előirányzatot a költségvetési évben esedékes 1.626.507 Ft összeg miatt módosítani szükséges az alábbiak szerint:

B36 Egyéb közhatalmi bevételek	+ 826.507 Ft
K513 Tartalék	+ 826.507 Ft

14./ A készletértékesítés ellenértékének 40.000 Ft összegű előirányzatát a tűzifaértékesítésből származó 439.363 Ft összegű bevétellel, valamint az általános iskolában leszedett radiátorok értékesítéséből származó bevétellel szükséges módosítani:

B401 Készletértékesítés ellenértéke	+ 594.398 Ft
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	+ 220.000 Ft
K513 Tartalék	+ 814.398 Ft

15./ A szolgáltatások ellenértéke előirányzat módosítása vált szükségessé a Szabadság tér 18. szám alatti lakóház bérbeadásából, valamint a 0189 hrsz.-ú ingatlan bérbeadásából származó bevétel következtében:

B402 Szolgáltatások ellenértéke	+ 266.866 Ft
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	+ 105.000 Ft
K513 Tartalék	+ 371.866 Ft

16./ A közvetített szolgáltatások ellenértékének előirányzatát az önkormányzat által tévesen átutalt és az óvoda által megtérített 2020. évi gázdíj összege, valamint az RSZSZK által megtérített közüzemi díjak összege módosítja, az alábbiak szerint:

B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	+ 475.369 Ft
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	+ 235.704 Ft
K513 Tartalék	+ 711.073 Ft

17./ Az üzemeltetésből, koncesszióból származó bevétel 2021. évben befolyt összege nettó 19.386.282 Ft, mely 1.886.282 Ft összeggel több a tervezettnél, ezért előirányzat módosítása szükséges:

B404 Üzemeltetésből, koncesszióból származó bevétel	+ 1.886.282 Ft
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	+ 509.296 Ft
K513 Tartalék	+ 2.395.578 Ft

18./ Az Aegon Biztosító a 2020. július 25-i viharokkal kapcsolatban 1.445.248 Ft összegű kártérítést utalt át az önkormányzatnak.

B410 Biztosító által fizetett kártérítés	+ 1.445.248 Ft
K513 Tartalék	+ 1.445.248 Ft

19./ A 2021-ben vásárolt telefonkészülék vételárának részletekben történő megfizetéséből 113.600 Ft összegű, valamint a Segesd Község Önkormányzata által kifizetett és Ötvöskényi Község Önkormányzata által megtérített telefonkészülék vételárának megfizetéséből 46.300 Ft összegű bevétele keletkezett az önkormányzatnak.

B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	+ 159.900 Ft
K513 Tartalék	+ 159.900 Ft

20./ A működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről előirányzatot a költségvetési évben esedékes 1.277.890 Ft összeg miatt módosítani szükséges az alábbiak szerint:

B64 Működési célú kölcsön visszatérülése	+ 277.890 Ft
K513 Tartalék	+ 277.890 Ft

21./ Az egyéb működési célú átvett pénzeszközök 600.000 Ft összegű eredeti előirányzatát módosítani szükséges 674.660 Ft összeggel. A köztemetésből befolyt bevétel 1.213.110 Ft, az ingatlanok vételárának részletekben történő megfizetéséből befolyt bevétel összege pedig 61.550 Ft.

B65 Működési célú átvett pénzeszköz	+ 674.660 Ft
K513 Tartalék	+ 674.660 Ft

22./ A háziorvosi asszisztentst 2021. április 1. napjától az önkormányzat foglalkoztatja, a munkabérének és járulékának összegével az önkormányzat kevesebb összeget utal át a háziorvosi feladatokat biztosító RuVör-Trend Medical Kft.-nek.

K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	+ 3.230.784 Ft
K2 Munkaadó terhelő járulék	+ 500.772 Ft
K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	- 3.731.556 Ft

23./ Az előző évi költségvetési maradvány igénybevételére tervezett 188.746.090 Ft összeget módosítani szükséges az alábbiak szerint:

B8131 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	+ 2.060.116 Ft
K513 Tartalék	+ 2.060.116 Ft

Segesd, 2021. szeptember 15.

Takácsné Illés Henriett
alpolgármester