

E L Ő T E R J E S Z T É S
a Képviselő-testület 2019. január-i nyilvános ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(I.24.) önkormányzati rendelet módosítására

Előterjesztő: Lehota Vilmos polgármester

Előkészítő: Kósa Erzsébet Anikó jegyző

Zsuppán Regina gazdálkodási előadó

Véleményező: Pénzügyi Bizottság

Iktatószám: G/...../2019.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(I.24.) Önkormányzati rendeletével kerültek elfogadásra az önkormányzat gazdálkodására irányadó tárgyévi bevételi és kiadási előirányzatok. A Magyar Államkincstári elektronikus felületen történő adatszolgáltatás, a kormányzati hatáskörbe tartozó előirányzat módosítások rendeleten történő átvezetése, valamint a költségvetést érintő képviselő-testületi és a költségvetési rendeletben biztosított értékhatárig a polgármesteri döntések, illetve a teljesítési adatok az alábbi előirányzatok módosítását teszik indokolttá:

**Önkormányzati intézményi költségvetés előirányzatainak
kormányzati hatáskörbe tartozó módosító tételei**

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
<i>(adatok forintban)</i>			
A Belügyminisztérium támogató okirata alapján érkezett az önkormányzat számlájára 1.320.000,- Ft december 7-én a téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz- vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot felhasználó háztartások egyszeri támogatásaként. A bevétellel szemben a kiadást a szociális célú tűzifa előirányzataihoz hasonlóan javasoljuk rögzíteni.			
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		
	önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)	+1.320.000	
K355	Egyéb dologi kiadások		
	egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (107060)		+1.039.370
K351	Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA		
	egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (107060)		+280.630
A gyermekvédelmi támogatási rendszer keretében kerültek kiosztásra november hónapban az Erzsébet utalványok. A fedezetét a Magyar Államkincstár az önkormányzat részére átutalta. Az előirányzatok nyilvántartásba vétele az alábbiak szerint indokolt:			

B115	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
	önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)	+428.500	
K42	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
	családi támogatások (104051)		+428.500
2018. december 21-én 6.030.172,- Ft összegű megelőlegezés érkezett az önkormányzat számlájára Ez a támogatás már a 2019. évi központi finanszírozás része. A tétel számbavételére az alábbiak szerint kell, hogy sor kerüljön.			
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
	önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)	+6.030.172	
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
	önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)		+6.030.172

**Önkormányzati intézményi költségvetés előirányzatainak
Képviselő-testületi hatáskörbe tartozó módosító tételei**

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
		(adatok forintban)	
A teljesítési adatok alapján az óvodai étkeztetéshez kapcsolódó vásárolt élelmiszer előirányzatát és a kapcsolódó működési célú ÁFA előirányzatát meg kellett emelni összességében 472.737,- Ft-tal intézményfinanszírozás fedezetének biztosításával.			
K915	Központi-, irányítószervi támogatás folyósítása		
	támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)		+472.737
K513	Tartalékok (általános tartalék)		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-472.737
A teljesítési adatok alapján bevétellel szemben célszerű a közvetített szolgáltatások (bérelt ingatlan közüzemi díjai) kiadási előirányzatát biztosítani az alábbiak szerint:			
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		
	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)	+52.992	
B406	Kiszámlázott ÁFA		
	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)	+14.308	
K335	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		
	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		+52.992
K351	Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA		
	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		+14.308
A 167/2018. (XI. 22.) képviselő-testületi határozattal értékesítésre került a Bercsényi utcai 658/4 hrsz-ú ingatlan. A vételárát a vevők megfizették az önkormányzat részére. Az előirányzatok számbavétele az alábbiak szerint indokolt:			

B406	Kiszámlázott ÁFA		
	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)	+850.394	
B52	Ingatlanok értékesítése		
	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)	+3.149.606	
K352	Fizetendő ÁFA		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+850.394
K513	Tartalékok (céltartalék)		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+3.149.606
Javaslatot teszünk az előirányzatok között szereplő – Rákóczi utca 1. szám alatti ingatlanhoz kapcsolódó – fejlesztési célú hitelfelvétel előirányzatának, illetve a kiadások között szereplő hitel terhére történő épületkialakítás kiadásainak csökkentésére.			
B811	Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		
	forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek (900060)	-9.000.000	
K71	Ingatlanok felújítása		
	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		-7.086.614
K74	Felújítási célú, előzetesen felszámított ÁFA		
	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		-1.913.386
A teljesítési adatok alapján indokolt az önkormányzat intézményi költségvetésében a bér jellegű kiadások egyes előirányzatainak módosítása. A legjelentősebb tételhez kapcsolódó előirányzat áthelyezés a polgármesteri jutalomhoz kapcsolódik, mert a kincstári számfejtés során nem a tervezett K1103 rovatra került teljesítési adatként terhelésre, hanem a választott tisztviselők juttatásait tartalmazó K121 rovatra. További kisebb módosítások is szükségszerűek a november havi kifizetések és rögzített reprezentációs költségek alapján az alábbiak szerint:			
K1101	Törvény szerinti munkabérek, illetmények		
	hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		-24.223
K1103	Céljuttatás, célprémium		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-524.177
K1107	Béren kívüli juttatások		
	város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)		-18.626
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		
	hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (041233)		-63.837
K121	Választott tisztviselők juttatásai		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+567.026
K123	Egyéb külső személyi juttatások		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+33.071

	város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)		+15.750
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+13.464
	város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)		+1.552
A szeptemberi rendeletmódosításkor került sor utoljára az elmúlt évben a talajterhelési díj bevételi előirányzatának növelésére. A teljesítési adatok alapján még további 156.205,- Ft számba vételére teszünk javaslatot, mellyel szemben a céltartalékban lévő környezetvédelmi alap összege növelhető kiadásként.			
B36	Talajterhelési díj		
	önkormányzatok funkcióra nem sorolt bevételei államháztartáson kívülről (900020)	+156.205	
K513	Tartalékok (céltartalék)		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+156.205
A költségvetés tervezésekor alultervezésre került az óvodánál a vásárolt élelmezés fedezete. Az óvodai decemberi gyermekétkeztetés költsége összesen 1.273.305,- Ft fedezetet igényel, melyet intézményfinanszírozás keretében ad át az önkormányzat.			
K513	Tartalékok (céltartalék)		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-1.273.305
K915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása		
	támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)		+1.273.305
A Mini Bölcsőde kialakításához – a felújítási munkák befejezéséhez – további előirányzat módosítás vált szükségessé, melyet a tartalék csökkentése nélkül, eredeti előirányzatként tervezett, de meg nem valósított kiadások terhére javasunk átcsoportosítani az alábbiak szerint:			
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-597.251
K71	Ingatlanok felújítása		
	gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő elhelyezése (104031)		+597.251
Közüzemi díjakra – ezen belül áramdíjra – szükséges az év végi előirányzat rendezés keretében átcsoportosítani 28.198,- Ft-ot			
K331	Közüzemi díjak		
	város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)		+28.198
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-28.198
A közbeszerzéssel érintett óvodai beruházáshoz kapcsolódóan az általános forgalmi adó összegét áthelyeztük a K67 rovatról a K352 rovatra az alábbiak szerint:			
K352	Fizetendő ÁFA		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+2.163.350
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		
	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)		-2.163.350

Az Önkormányzatnál a kamatbevételek – az óvoda felújításra tekintettel önkormányzatnak átutalt 150 millió forintos összeg miatt - meghaladták a tervadatok összegét, ezért a teljesítési adatok figyelembe vételével indokolt 31.141,- Ft pótelőirányzat biztosítása, melyet javaslunk az általános tartalékba helyezni.

B408	Kamatbevételek		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)	+31.141	
K513	Tartalékok (általános tartalék)		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+31.141
Az ÁFA bruttó módon történő könyveléséhez kapcsolódóan volt szükséges a fizetendő áfa előirányzatának növelése az egyéb szolgáltatások terhére 70.247,- Ft-tal az alábbiak szerint.			
K352	Fizetendő ÁFA		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+70.247
K513	Tartalékok (általános tartalék)		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-70.247

Tájékoztatás önkormányzati költségvetést érintő rovaton belüli előirányzatok módosításáról

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
<i>(adatok forintban)</i>			
Települési támogatás jogcímen – természetbeni juttatásként – került megállapításra étkeztetés. A szükséges előirányzat áthelyezése indokolt 5026,- Ft értékben a K355 rovatról a K337 rovatra			
K337	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		
	egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (107060)		+5.026
K355	Egyéb dologi kiadások		
	egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (107060)		-5026
A Mini Bölcsődei eszközbeszerzéshez kapcsolódó szállítási költségnek nem volt előirányzata a 104031 cofogon, így a kiadás fedezetét az intézményi költségvetésen belül kellett átcsoportosítani a 011130 cofogról.			
K337	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-2.354
	gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása (104031)		+2.354
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-636
	gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása (104031)		+636
A Mini Bölcsőde konyhai eszközeinek beszerzéséhez kapcsolódó szállítási költség fedezetét az alábbiak szerint biztosítottuk a rovaton belül cofog előirányzatok módosításával:			

K337	Egyéb szolgáltatások		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-3.543
	gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő elhelyezése (104031)		+3.543
A Pizzéria és Közbiztonsági Központ fűtését biztosító gázkazán javítási költségének fedezeteként a rendelkezésre álló előirányzatot ki kellett egészíteni. Az előirányzat átrendezés a dologi kiadásokon belül történt meg az alábbiak szerint:			
K337	Egyéb szolgáltatások		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-57.992
	város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)		+57.992
Technikai előirányzat rendezést kellett végrehajtani az ingatlanok felújítása kiemelt előirányzaton 8.471,- Ft összeggel, továbbá a K337 és a K351 rovat között 6.378,- Ft-os összeggel.			
K337	Egyéb szolgáltatások		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+6.378
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-6.378

Az intézményi költségvetésben - a rendelet kiemelt előirányzatait nem érintően - a decemberi előirányzat módosítással rovatok között rendezett tervadatok kormányzati funkciók közötti áthelyezése a teljesítési adatok alapján is megtörtént. Ennek szükségszerűségét a decemberi előterjesztésben jeleztük. Az önkormányzat intézményi költségvetésének kiemelt előirányzatai részleteiben az alábbiak szerint változnak:

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
<i>(adatok forintban)</i>			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+1.748.500	
B3	Közhatalmi bevételek	+156.205	
B4	Működési bevételek	+948.835	
B5	Felhalmozási bevételek	+3.149.606	
B8	Finanszírozási bevételek	-2.969.828	
K1	Személyi juttatások		-15.016
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		+15.016
K3	Dologi kiadások		+3.874.040
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		+428.500
K5	Egyéb működési célú kiadások		+1.520.663
K6	Beruházások		-2.163.350
K7	Felújítások		-8.402.749
K9	Finanszírozási kiadások		7.776.214
Összesen:		+3.033.318	+3.033.318

Polgármesteri Hivatal költségvetését érintő – képviselő-testületi hatáskörbe tartozó - előirányzat módosítási javaslatok

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
<i>(adatok forintban)</i>			
A társadalombiztosítási ellátáshoz kapcsolódó munkáltatói táppénz hozzájárulás fedezetére az egyéb személyi juttatások rovatról át kell csoportosítani a munkáltatót terhelő járulékfizetés fedezeteként 50.000,- Ft-ot, továbbá a november hónapban elrendelt helyettesítéshez kapcsolódó kiadás fedezeteként a K1101 rovatról a K1104 rovatra kell áthelyezni 120.000,- Ft-ot.			
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-120.000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+120.000
K1113	Egyéb személyi juttatások		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-50.000
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+50.000
Az ÁFA bruttó módon történő könyveléséhez kapcsolódóan volt szükséges a fizetendő áfa előirányzatának növelése az egyéb szolgáltatások terhére 1.794,- Ft-tal az alábbiak szerint.			
K337	Egyéb szolgáltatások igénybevétele		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		-1.794
K352	Fizetendő ÁFA		
	önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)		+1.794

Az intézményi költségvetésben - a rendelet kiemelt előirányzatait nem érintően - a decemberi előirányzat módosítással rovatok között rendezett tervadatok kormányzati funkciók közötti áthelyezése a teljesítési adatok alapján is megtörtént. Ennek szükségszerűségét a decemberi előterjesztésben jeleztük, így a 011130 cofogról került át a 011220 cofogra 171.680,- Ft-os előirányzat, valamint járulékvonzatként 33.478,- Ft.

A hivatal intézményi költségvetésének kiemelt előirányzatai részleteiben az alábbiak szerint változnak:

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
<i>(adatok forintban)</i>			
K1	Személyi juttatások		-50.000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		+50.000
Összesen:		0	0

**Gombai Gólyafészek Óvoda és Mini Bölcsődét érintő – képviselő-testületi hatáskörbe tartozó -
előirányzat módosítási javaslatok**

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
<i>(adatok forintban)</i>			
A gyermekétkeztetéshez kapcsolódó intézményfinanszírozás bevételeivel szemben a teljesítési adatok alapján a vásárolt élelmezés és a működési célú, előzetesen felszámított ÁFA rovatának előirányzatát az alábbiak szerint indokolt módosítani.			
B816	Központi-, irányítószerv támogatás		
	támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	+472.737	
K332	Vásárolt élelmezés		
	gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (096015)		+372.234
K351	Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA		
	gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (096015)		+100.503
Az előző költségvetési években dolgozók részére székártyára utalt béren kívüli juttatás fel nem használt fedezete került visszautalásra 33.899,- Ft értékben. Az összeg az egyéb működési bevételek között került számbavételre, mely összeget az intézmény informatikai szolgáltatások igénybevétele miatt keletkező költségei fedezetének pótelőirányzataként javasolt az intézményi költségvetésben számba venni.			
B411	Egyéb működési bevételek		
	óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai (091140)	+33.899	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
	óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai (091140)		+26.692
K351	Működési célú, előzetesen felszámított ÁFA		
	óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai (091140)		+7.207
Az utolsó havi bérkönyvelés teljesítési adatai alapján az alábbi előirányzat módosítások indokoltak a bérjellegű kiadások tekintetében:			
K1101	Törvény szerinti illetmények és munkabérek		
	óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai (091110)		+50.582
K1109	Munkába járási költségtérítés		
	óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai (091110)		+24.720
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		
	óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai (091110)		-83.843
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
	óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai (091140)		+8.541
Intézményfinanszírozásként került átadásra az önkormányzattól a decemberi gyermekétkeztetés kiadásának fedezete. Az 1.273.305,- Ft-ot az előirányzatok között az alábbiak szerint kell számba venni.			
B816	Központi irányítószerv folyósítása		
	támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	+1.273.305	
K332	Vásárolt élelmezés		
	gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (096015)		+1.002.602
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		

	gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (096015)		+270.703
--	---	--	----------

Az intézményi költségvetésben - a rendelet kiemelt előirányzatait nem érintően - a decemberi előirányzat módosítással rovatok között rendezett tervadatok kormányzati funkciók közötti áthelyezése a teljesítési adatok alapján is megtörtént. Ennek szükségességét a decemberi előterjesztésben jeleztük, így a 091110 cofogról került át a 091140 cofogra 165.360,- Ft-os, illetve a 096015 cofogra 54.150,- Ft-os előirányzat. A K2 rovaton belüli, egyes cofogokon nyilvántartott előirányzatok rendezésére is sor került az év végi előirányzat rendezés keretében. A 091110 cofog javára csökkentésre kerültek – a teljesítési adatnak megfelelően - az intézménynél használatban lévő egyéb cofogok járulékokra nyilvántartott tervadatai.

A Gombai Gólyafészek Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetését érintő – költségvetési szerv vezetői hatáskörbe tartozó, tájékoztatási kötelezettséggel járó - előirányzat módosítási javaslatok

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
<i>(adatok forintban)</i>			
A teljesítési adatok alapján a közüzemi díjakra biztosított előirányzathoz indokolt átcsoportosítani az informatikai szolgáltatások kiadásainak fedezetére a kiemelt előirányzaton belül az alábbiak szerint			
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
	óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai (091140)		+50.000
K331	Közüzemi díjak		
	óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai (091140)		-50.000
Az év végi előirányzat rendezéshez kapcsolódóan technikai átcsoportosítást kellett végrehajtani a K337 és a K355 rovatok között 174.350,- Ft-os összeggel.			
K337	Egyéb szolgáltatások		
	óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai (091140)		-174.350
K355	Egyéb dologi kiadások		
	óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai (091140)		+174.350

Az óvoda intézményi költségvetésének kiemelt előirányzatai részleteiben az alábbiak szerint változnak:

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
<i>(adatok forintban)</i>			
B4	Működési bevételek	+33.899	
B8	Finanszírozási bevételek	+1.746.042	
K1	Személyi juttatások		-8.541
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		+8.541

K3	Dologi kiadások		+1.779.941
Összesen:		+1.779.941	+1.779.941

Az önkormányzat összesített költségvetése kiemelt előirányzatainak változásai:

		Bevételi	Kiadási
		előirányzat változása	
<i>(adatok forintban)</i>			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+1.748.500	
B3	Közhatalmi bevételek	+156.205	
B4	Működési bevételek	+982.734	
B5	Felhalmozási bevételek	+3.149.606	
B8	Finanszírozási bevételek	-1.223.786	
K1	Személyi juttatások		-73.557
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		+73.557
K3	Dologi kiadások		+5.653.981
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		+428.500
K5	Egyéb működési célú kiadások		+1.520.663
K6	Beruházások		-2.163.350
K7	Felújítások		-8.402.749
K9	Finanszírozási kiadások		7.776.214
Összesen:		+4.813.259	+4.813.259

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti összegzésben foglaltak alapján a kiemelt előirányzatok módosítására irányuló előterjesztést megtárgyalni, javaslataival, észrevételeivel kiegészíteni és a költségvetési rendelet módosítását elfogadni szíveskedjen.

Gomba, 2019. január 25.

Tisztelettel:

Lehota Vilmos sk.
polgármester