

**Palotás Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2020. (VII.1.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II.15.) önkormányzati
rendelet módosításáról**

INDOKOLÁS

1-8.§-hoz

Palotás Község Önkormányzata költségvetésének módosítása:

- A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak kompenzációja és a szociális ágazati összevont pótlék központi támogatásként kerül folyósításra, az állami támogatás mértéke ennek függvényében változik. Kiadási oldalon a személyi juttatások és járulék, költségvetési szerveknél a finanszírozásuk, társulások formájában működő szervezetek esetében a támogatás értékű átadott pénzeszköz került emelésre.
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet, valamint a központi költségvetésről szóló törvény szerint az állami támogatás lemondás-pótligényből adódó felülvizsgált és a Kincstár, illetve a Minisztérium felé elküldött változások alapján a közneveléshez, gyermekétkeztetéshez (az óvodai gyermeklétszám változása miatt) valamint a szociális ágazathoz kapcsolódóan (szociális étkeztetést igénybe vevők létszámának emelkedése miatti) került emelésre.
- A kulturális ágazatban a helyi önkormányzat által foglalkoztatott közalkalmazottak részére kulturális illetménypótlék került megállapításra. Bevételi oldalon az állami támogatás mértéke került emelésre, kiadási oldalon az intézmény finanszírozása került módosításra.
- Az előző évek gyakorlatának megfelelően 2019. évben a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatását önkormányzatunk igényelhette, a támogatás tovább utalásra került a víz-, és csatornaszolgáltató felé. Az átadott pénzeszköz előirányzat emelésre került.
- A kiegyenlítő bérrendezési alap támogatásához kapcsolódó pályázat lehetőséget nyújtott 2019.évben a köztisztviselői bérek rendezéséhez. Bevételi oldalon az önkormányzatok működési támogatásának előirányzat emelését eredményezte, kiadási oldalon az intézmény finanszírozás került emelésre.
- A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációjára kapott támogatásunk bevételi oldalon az állami támogatás előirányzatának emelését eredményezte, kiadási oldalon a tartalék került emelésre, mivel a költségvetés tervezésekor már az emelt összeggel és járulékaival számoltunk.
- Belterületi utak, járdák felújítására benyújtott pályázatunk eredményes volt. Bevételi oldalon a felhalmozási célú önkormányzati támogatások előirányzata került emelésre, kiadási oldalon a felújítás előirányzatát emeltük.
- A 2019. évi költségvetés tervezésekor az eredeti előirányzatban a közfoglalkoztatással kapcsolatban csak a Nógrád Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztályával megkötött szerződés alapján terveztünk, ami 2019. február 28-ig szólt. A további foglalkoztatásra igényelt támogatásunk bevételi, valamint ennek megfelelően kiadási oldalon a személyi juttatás és járulék előirányzata emelésre került. Ehhez kapcsolódóan a nyári diák munka program keretein belül elnyert támogatásunk (8 főre), mint átvett pénzeszköz előirányzata került emelésre, kiadási oldalon a személyi juttatás és járulék előirányzatát emeltük.
- Az eredeti költségvetésben a költségvetési maradvány összege a 2018. évi záró pénzkészlet került megtervezésre. A költségvetési maradványunkat módosítják

különböző korrekciós tényezők, melyeket a költségvetés elkészítésekor még nem ismertünk pontosan, így a maradvány előirányzata emelésre került.

- Sikeres pályázataink támogatására előlegként megkapott pénzösszeg felhalmozási és működési célú átvett pénzeszköz előirányzatának emelését eredményezte. Kiadási oldalon a felhalmozási-, valamint a dologi kiadás előirányzata került emelésre.
- Működési bevételek emelésének oka: a szociális étkezésben részesülők számának emelkedése, költségvetésben nem tervezett urnafülke megváltási díj bevétele. A Dél-Nógrádi Vízmű Kft. a társaság törzstőkéjének 75%-os leszállításáról döntött tőke kivonás címén, így önkormányzatunkra jutó rész a működési bevételek előirányzatának emelkedését eredményezte, kiadási oldalon a tartalék került emelésre.
- Beruházási előirányzatunk egy része átcsoportosításra került a felújítási előirányzatra, a pályázatokhoz kapcsolódó kiadások pontosítása miatt.

Palotási Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása

- A kiegyenlítő bérrendezési alaphoz kapcsolódó pályázati támogatást Palotás Község Önkormányzata, mint székhely önkormányzat kapta meg. Bevételi oldalon a finanszírozás, míg kiadási oldalon a személyi juttatás és járulék előirányzata került emelésre.
- Nyári diákmunka keretében 4 fő foglalkoztatására került sor 2019-ben, mely 100%-ban volt támogatott. Kiadási oldalon a személyi juttatás és járulék került emelésre, bevételi oldalon pedig a működési célú támogatás.
- A működési bevételek előirányzata is módosításra került a fel nem használt béren kívüli juttatás visszautalása a távozó dolgozó részéről, illetve anyakönyvi esemény miatt.
- A 2019. évi Európai Parlamenti képviselők választása, valamint az önkormányzati képviselők és polgármester választása lebonyolításához a központi költségvetés biztosított fedezetet a Hivatalok részére. Bevételi oldalon a támogatás értékű működési bevételünk előirányzata, kiadási oldalon a személyi juttatás-, járulék, valamint dologi kiadás előirányzata került emelésre.

Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésének módosítása

- A személyi juttatás és járulék a bérkompenzáció miatt került emelésre, melyre az állami támogatás nyújt fedezetet. Bevételi oldala az intézménynél, mint finanszírozás emelés kerül módosításra.
- A Nógrád Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztályával megkötött szerződés szerint 1 fő közfoglalkoztatására megkötött szerződésünk alapján, bevételi oldalon az átvett pénzeszköz előirányzata került pontosításra, kiadási oldalon a személyi juttatás és járulék előirányzata.
- Nyári Diákmunka pályázat keretein belül 2019. július hónapban 1 fő alkalmazására került sor, a személyi juttatás és járulék előirányzat emelésre került, melyet a Nógrád Megyei Kormányhivatal Foglalkoztatási Osztálya támogatott, a támogatás mértéke 100%. Bevételi oldala: működési célú átvett pénzeszköz emelés.
- Dologi kiadások, valamint a felhalmozási kiadás emelése a sikeres könyvtári érdekeltségnövelő pályázat miatt vált szükségessé – könyvtári könyvek, illetve külső adattároló beszerzésére.

9. §-hoz

A rendelet hatályba lépésére vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.