



# Város Polgármesterétől

2170 Aszód, Szabadság tér 9.  
Telefon: (28) 500-666, Fax: (28) 400-575  
email: [aszod.titkarsag@aszod.hu](mailto:aszod.titkarsag@aszod.hu)

Előkészítésben közreműködött:  
Uti Csabáné osztályvezető

## ELŐTERJESZTÉS az önkormányzat 2018. évi költségvetésén belüli előirányzat átcsoportosításról és módosításról

### Tisztelt Képviselő-testület!

Aszód Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2/2018. (II.23.) Önkormányzati rendelettel elfogadta az önkormányzat 2018. évi költségvetését. A költségvetés tartalmazza külön mellékletekben valamennyi (költségvetés 10-13 mellékletek), az önkormányzat fenntartása és irányítása alatt működő költségvetési szerv költségvetését. Ezek a költségvetési szervek gazdálkodó szervezettel nem rendelkező költségvetési szervnek minősülnek, így azok gazdálkodási, munkaügyi és informatikai feladatait Munkamegosztási megállapodás alapján a gazdálkodó szervezettel rendelkező költségvetési szerv, az Aszódi Polgármesteri Hivatal látja el.

Valamennyi költségvetési szerv működéséhez különböző elven meghatározott állami támogatást kap Magyarország adott évi központi költségvetéséről szóló törvénye alapján. Ezek részletes kimunkálása és bemutatása is megtörtént a költségvetés 9. mellékletében.

E szerint az „Aranykapu Bölcsőde éves költségvetési főösszege 39 309 932 Ft. A Magyar Államkincstár (a továbbiakban: MÁK) által megadott előirányzat közlő alapján a központi költségvetéstől kapott támogatás összege 35 572 000 Ft, ez 90%-os támogatási arány. A támogatási összegben belül az üzemeltetésre kapott támogatási összeg 11 769 000 Ft volt.

A MÁK 2018. október 29-én érkezett előirányzat módosításról szóló értesítője alapján a bölcsődei üzemeltetési támogatás összegéből elvonásra került 10 370 000 Ft, a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatásából 4 419 000 Ft. Továbbá a költségvetési szerv 2018. évi költségvetését érintően a bölcsődei pótlék elszámolásából 1 700 000 Ft különbözet mutatkozik. Ezt követően írásban megkerestük a MÁK Területi Igazgatóságát, hogy adjon magyarázatot arra, hogy miért történt a jelentős összegű elvonás. A MÁK levelében arról tájékoztatta Önkormányzatunkat, hogy a bölcsődei üzemeltetési támogatásának meghatározásáról és annak összegéről a miniszterek 2017. december 22-éig döntenek. A 2018. évi Kvtv. Kiegészítő szabályok 2) pontja szerinti májusi és októberi adatszolgáltatás alapján a miniszterek döntésüket módosíthatják. Esetünkben is ez történt, az eredeti támogatás összegét a miniszterek módosították (csökkentették).

Összességében az önkormányzat 2018. évi központi támogatás összegéből történt az elvonás, így azt egyéb saját forrásból biztosítani kell az önkormányzatunknak annak érdekében, hogy az intézmény működése biztosított legyen.

Figyelembe véve a 2018. november 30-ai zárást, a december havi kötelezettségvállalásokat és tervezett kiadásokat, továbbá az időarányos többletbevételeket, az előirányzat átcsoportosításra javaslatom az alábbi.

A helyi iparüzési adóbevétel eredeti tervezett előirányzata 215 000 000 Ft, az október 31-ei zárás alapján a teljesítés 245 000 000 Ft. Javaslom, hogy a többletbevétellel szemben kerüljön előirányzat átcsoportosítás és módosítás összesen 16 500 000 Ft összegben. Az „Aranykapu Bölcsőde” kiemelt előirányzatainak változása a következőképpen alakul:

	Saját működési évétel	Aránya %	Központi költségvetési támogatás	Aránya %	Önkormányzati finanszírozás	Aránya %	Bevételek összesen
Eredeti ei.	1 500 000	4,0	35 572 000	90,0	2 237 932	6,0	39 309 932
Mód.ei.	1 500 000	4,0	20 783 000	51,0	18 737 932	45,0	41 020 932

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés elfogadására!

**Határozati javaslat**

Aszód Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II.23.) önkormányzati rendeleten belüli előirányzat átcsoportosításról és módosításról szóló előterjesztését.

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az önkormányzat költségvetésében az alábbi előirányzat átcsoportosításokat és módosításokat vezesse át az alábbiak szerint:

	Saját működési évétel	Aránya %	Központi költségvetési támogatás	Aránya %	Önkormányzati finanszírozás	Aránya %	Bevételek összesen
Eredeti ei.	1 500 000	4,0	35 572 000	90,0	2 237 932	6,0	39 309 932
Mód.ei.	1 500 000	4,0	20 783 000	51,0	18 737 932	45,0	41 020 932

Az önkormányzati többlet finanszírozásra – melynek összege 16 500 000 Ft- a helyi iparüzési többlet adóbevétel nyújt fedezetet.

Felelős: Polgármester a Pénzügyi és Gazdálkodási Osztály útján


Határidő: 2018. december 31.


Aszód, 2018. december 4.

  
Sztán István  
polgármester



Látta:

  
dr. Ballagó Katalin  
aljegyző



Aszód Város Önkormányzata  
Aszód  
Szabadság tér 9.  
2170

Iktatószám: BPM-ÁHI/4423-4/2018.  
Ügyintéző: Bendes Zsoltné  
Telefonszám: 429-5304

Sztán István  
polgármester

Tárgy: BPM-ÁHI/304-46/2018. iktatószámú előirányzat módosítás

Tisztelt Polgármester Úr!

Aszódi Polgármesteri Hivatal		
2018 NOV 3 0		
Tartalom: 20.....év..... hó.....nap		
AP-17 141-30/2018 szám		
Előadó:	Erk.	Előadó:
		Utine

A Belügyminisztérium a BMÖGF/48-214/2018. iktatószámú levelében Aszód Város Önkormányzata 2018. évi előirányzatait módosította; a bölcsődei üzemeltetési támogatás esetében 10 370 000 Ft előirányzat került elvonásra.

Az Önkormányzat 2017. november 13-án kelt - fenti intézkedéssel kapcsolatos tájékoztatást kérő -, 141-29/2018. ügyiratszámú levelére válaszolva az alábbi tájékoztatást adjuk.

A 2018. évi Kvtv. 2. sz. melléklet III. 7. b) pontja szerint:

*„Bölcsődei üzemeltetési támogatás*

*A központi költségvetés támogatást biztosít a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatoknak az általuk biztosított bölcsődei, mini bölcsődei feladattal összefüggésben felmerülő kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.*

*A üzemeltetési támogatás összege nem haladhatja meg a bölcsődei, mini bölcsődei feladatellátás teljes éves kiadásának a gondozási díjakból származó bevétellel és az ac) alpont szerinti bértámogatással csökkentett összegét. Az ezzel kapcsolatos önkormányzati adatszolgáltatást a Kincstár ellenőrzi.*

*A bölcsődei üzemeltetési támogatás megállapításához szükséges adatszolgáltatás rendjét a Kiegészítő szabályok 2. a) pontja, tartalmát az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutató rögzíti, amelyet az elszámolás során is figyelembe kell venni.*

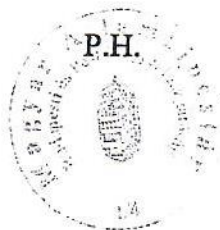
*A bölcsődei üzemeltetési támogatásának önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről – az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján, a települések típusát és az egy lakosra jutó adóerő-képességét is figyelembe véve – a miniszterek 2017. december 22-éig döntenek. A Kiegészítő szabályok 2. b) pontja szerinti májusi és októberi adatszolgáltatás alapján a miniszterek döntésüket módosíthatják.”*

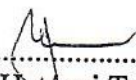
A fentiek alapján a Bölcsődei üzemeltetési támogatás előirányzatának módosítását a Kiegészítő szabályok 2. b) pontja szerint a miniszterek módosították, melyről az Igazgatóság megküldte az előirányzat értesítő levelet.

Kérem tájékoztatásom szíves elfogadását.

Budapest, 2018. november 27.

Tisztelettel:



  
.....  
Hetényi Tamás  
irodavezető

Készült: 2 példányban  
Kapják: 1. sz. pld: Önkormányzat  
2. sz. pld: Irattár