

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 7/2017.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (II. 29.) önkormányzati rendeletének 4. sz. módosítása

Előterjesztő neve: Kiszelné Mohos Katalin polgármester

Előadó neve: Perlaki Zoltán pénzügyi és adóügyi osztályvezető

Az előterjesztés aláírás előtti előzetes ellenőrzése

Vezetői ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő - nem megfelelő*

előadó osztályvezetője

Pénzügyi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő - nem megfelelő*

pénzügyi osztályvezető

Törvényességi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő - nem megfelelő*

Nagykovácsi, 2017. január 18.

jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2017. január 18.

polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi összevont költségvetését az 2/2016. (II.29.) számú rendeletével fogadta el 1.309.801 ezer forint bevételi és 1.309.801 ezer forint kiadási főösszeggel.

Az 2/2016. (II.29.) rendelet 13. §-a alapján a Képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja. A rendelet 13.§ c) bekezdése alapján a jelenlegi előirányzatomódosítás az éves beszámoló készítését megelőzően, a december 31-i állapotnak megfelelően valósul meg.

A rendelet módosításánál a következőket vettük figyelembe:

1. A központi költségvetésből az Önkormányzaton keresztül az általa irányított költségvetési szervek részére biztosított bérkompenzációt, valamint a bölcsődei dolgozók részére nyújtott szociális ágazati pótlékot, valamint a Magyar Államkincstár tényleges, 2016-os utalásához igazított előirányzatot.
2. az Öregiskola pályázatán elnyert közművelődési érdekeltségnövelő támogatást;
3. A Magyar Államkincstár felé 2017. február 6-ig benyújtandó gyorsjelentés és a február 25-ig beküldendő végleges beszámoló előtti kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításokat, melyeknek során a bevételi többletek felhasználásával a kiadási előirányzatok és a teljesítések összehangolása történik meg.

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: + 16.084 ezer Ft

Központosított bevételek – 2.944 ezer forint

A Magyar Államkincstár (MÁK) évközi előirányzat módosításokról szóló értesítései alapján itt kerültek elszámolásra a központi költségvetésből származó, Önkormányzatot megillető, de eredeti előirányzatban nem szereplő támogatások összegei, továbbá az óvodai gyermeklétszám és az étkeztetésben részt vevő gyermekek létszámának csökkenése miatti finanszírozás visszavonás.

A 10-12. havi bérkompenzáció összege 463 ezer forint. A bérkompenzáció felosztása: óvoda: 228 ezer forint, polgármesteri hivatal: 143 ezer forint, bölcsőde 43 ezer forint, Öregiskola: 49 ezer forint.

A bölcsődei munkavállalókra vonatkozó szociális ágazatban dolgozók kiegészítő pótlékára a negyedik negyedévben 372 ezer forintot biztosít a költségvetés, míg az Öregiskola a közművelődési érdekeltségnövelő pályázaton 1.488 ezer forintot nyert el.

Vis maior munkálatokra a 3. sz. előirányzatomódosítás óta 286 ezer forint érkezett.

Csökkenti azonban az állami finanszírozást az a tény, hogy az óvodában az év elején tervezetthez képest 17 fővel kisebb lett a gyermeklétszám, valamint a gyermekétkeztetést is kevesebben vették igénybe az eredetileg tervezettnél. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére Nagykovácsiban senki nem adott be

igénylést, továbbá a bölcsődei gyermeklétszám is egy fővel csökkent szeptemberben az év első 8 hónapjához képest.

Fent felsoroltak egyenlegeként az Államkincstár értesítései alapján a 2016-os működési állami finanszírozás előirányzatából a tényleges teljesítéssel való megegyezés miatt 2.944 ezer forint támogatási előirányzat visszavonása vált szükségessé.

Közhatalmi bevételek többlete: + 19.028 ezer forint

A közhatalmi bevételek módosított előirányzathoz viszonyított többletének részletezése az alábbiak szerint alakult (ezer forintban):

épitményadó	-	1.238
telekadó	-	21.210
iparüzési adó	+	34.373
gépjárműadó	-	3.229
talajterhelési díj	+	520
egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolg. díj)	+	9.812

Fentiek 2016-os eredeti előirányzatának, módosított előirányzatának és teljesítésének bemutatása (ezer forintban):

	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesülés
épitményadó	136.556	137.944	136.706
telekadó	115.383	116.938	95.728
iparüzési adó	129.600	131.003	165.376
gépjárműadó	28.953	29.952	26.723
talajterhelési díj	200	200	720
egyéb közh.bev.	9.100	9.178	18.990
Összesen:	419.792	425.215	444.243

A költségvetési rendelet 14.§-a szerint a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételek felhasználhatóak a kiadási előirányzatok rendezésére, ami az alábbiak szerint alakul:

Kiadási előirányzatok: + 16.084 ezer Ft

Személyi juttatások: + 375 ezer forint

A többletbevételekből származó kiadási előirányzat növelés kismértékben a személyi juttatásokra történt, amelyek kitüntetések átadása illetve év közben felmerült külsős megbízási díjak kifizetése következtében valósult meg.

Dologi kiadások: + 7.882 ezer forint

A többletbevételekből származó kiadási előirányzat növelés legnagyobb mértékben a dologi kiadások előirányzatát érinti. A többletbevételekből finanszírozható az anyagköltségek olyan 324 ezer forintos előirányzat emelése, amely év elején még nem volt látható. Ilyenek voltak pl. begóniák, petúniák, levendulapalánták vásárlása a település különböző részeire, a Büszkeségpont emlékszoba kialakítása során felmerült többletköltségek, ill. a következő télen megvalósuló jégpályához anyagok vásárlása, amelyek tárolásra kerültek.

A szolgáltatási kiadásoknál a többletbevételből 7.096 ezer forint előirányzat emelés szükséges, amelyre szintén évközi igényfelmerülések következtében került sor. Ilyenek voltak például: az eredetileg tervezettnél többszöri zöldhulladék elszállítás, a légszennyezettség mérés, meteorológiai állomás lebontása és visszatelepítése útépités miatt, temetési költségek önkormányzat általi átvállalása, macskák ivartalanítása, Vértes utcai plusz fűkaszálás, bányász emlékmű környezetének rendbetétele, veszélyes fák kivágása, Telekovácsi weblap elkészíttetése.

A reklám és propaganda kiadások 462 ezer forinttal haladták meg a tervezettet, de ez is – mint ahogyan az előbb felsoroltak – a többletbevételből finanszírozható volt. A reklám- és propagandakiadások „szokásos” tételei a Tájéoló és a kábel TV havi, viszonylag állandó költségei. A túllépés az 1956-os kisfilm készítése, a mobilitási héttel kapcsolatos hirdetések következtében valósult meg.

Beruházások – 610 ezer forint, felújítások +610 ezer forint, vis maior felújítás +286 ezer forint

Költségvetési főösszeget nem érintő átcsoportosítás a temetői kőkereszt felújítás miatti átrendezés beruházási sorról felújítási sorra. A felújítások között került elszámolásra a kapott 286 ezer forint vis maior támogatás.

Irányító szervei támogatás + 2.323 ezer forint

A 10-12 havi bérkompenzáció 463 ezer forinttal növeli az intézmények (óvoda: 228 ezer forint, polgármesteri hivatal: 143 ezer forint, bölcsőde 43 ezer forint, öregiskola: 49 ezer forint), míg a szociális ágazatban dolgozók pótléka további 372 ezer forinttal emeli a bölcsőde irányító szervei támogatási előirányzatát. Az Öregiskola közművelődési érdekeltség-növelő támogatás pályázaton elnyert 1.488 ezer forintja szintén itt kerül beemelésre az előirányzatok közé.

Tartalékok: + 5.218 ezer forint

Fentiek szerint a 16.084 ezer forint kiadási előirányzatból 375 ezer forint a személyi juttatások, 7.882 ezer forint a dologi kiadások, 286 ezer forint vis maior és 2.323 ezer forint irányító szervei támogatás. A fennmaradó 5.218 ezer forint a tartalékokat növelheti.

A módosítások következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 1.327.528 ezer forintról 1.343.612 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatok: +143 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 143 ezer forint

A hivatali irányító szervei támogatást növeli a központosított támogatásokból a 10-12. havi bérkompenzációra kapott +143 ezer forint.

Kiadási előirányzatok: +143 ezer forint

Személyi juttatások + 113 ezer forint

A 10-12. havi bérkompenzáció Polgármesteri Hivatalra vonatkozó bruttó összege 113 ezer forint.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó + 30 ezer forint

A 10-12. havi bérkompenzáció járulékának Polgármesteri Hivatalra vonatkozó összege 30 ezer forint.

Az előirányzat módosítások következtében a Polgármesteri Hivatal bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 215.523 ezer forintról 215.666 ezer forintra változott.

Kispatak Óvoda

Bevételi előirányzatok: +228 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 228 ezer forint

A Kispatak Óvoda részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 10-12. havi bérkompenzációra kapott 228 ezer forint.

Kiadási előirányzatok: +228 ezer forint

Személyi juttatások + 180 ezer forint

A 10-12. havi bérkompenzációból a személyi juttatás összege 180 ezer forint.

Járulékok + 48 ezer forint

A 10-12. havi bérkompenzációból a járulék összege 48 ezer forint.

Az előirányzat módosítások következtében a Kispatak Óvoda bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 313.320 ezer forintról 313.548 ezer forintra változik.

Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár

Bevételi előirányzatok: +1.537 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 1.537 ezer forint

Az Öregiskola részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 10-12. havi bérkompenzációra kapott 49 ezer forint, továbbá a közművelődési érdekeltségnövelő támogatás pályázaton elnyert 1.488 ezer forint.

Kiadási előirányzatok: + 1.537 ezer forint

Személyi juttatások: + 39 ezer forint

A 10-12. havi bérkompenzációból a személyi juttatás összege 39 ezer forint.

Járulékok: + 10 ezer forint

A 10-12. havi bérkompenzációból a járulék összege 10 ezer forint.

Dologi kiadások: + 600 ezer forint

A közművelődési érdekeltségnövelő támogatás pályázaton elnyert 1.488 ezer forintból 600 ezer forint a dologi kiadások előirányzatát növeli.

Beruházások: + 888 ezer forint

A közművelődési érdekeltségnövelő támogatás pályázaton elnyert 1.488 ezer forintból 888 ezer forint a beruházások előirányzatát növeli.

Az előirányzat módosítások következtében az Öregiskola bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 50.967 ezer forintról 52.504 ezer forintra változik.

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

Bevételi előirányzatok: + 415 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 415 ezer forint

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 10-12. havi bérkompenzációra kapott 43 ezer forint, továbbá a szociális ágazati pótlék és szociális kiegészítő ágazati pótlék 372 ezer forintja.

Kiadási előirányzatok: + 415 ezer forint

Személyi juttatások + 327 ezer forint

A 10-12. havi bérkompenzációból a személyi juttatás összege 34 ezer forint, míg a szociális ágazati pótlékra és szociális kiegészítő ágazati pótlékra kapott összegből a személyi juttatás előirányzata 293 ezer forinttal emelhető.

Járulékok + 88 ezer forint

A kapott bérkompenzációból, a szociális ágazati pótlékból és a szociális kiegészítő ágazati pótlékból a járulék összege 88 ezer forint.

Az előirányzat módosítások következtében a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 66.155 forintról 66.571 ezer forintra változik.

ÖSSZEĞZÉS

Az 1. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat 2016. évi összevont költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 1.309.801 ezer forintról 1.313.737 ezer forintra változott. A 2. sz. módosítás során a főösszeg 1.322.743 ezer forintra, míg a 3. sz. előirányzat módosítás folyamán 1.370.595 ezer forintra növekedik.

A 2016-os költségvetési rendelet 4. sz. módosítása után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat 2016. évi összevont költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 1.386.679 ezer forintra változik.

A Rendelet módosításának előkészítése során a Magyar Államkincstár felé benyújtandó 2016. évi beszámoló előtti teljesítési és előirányzat adatok egymással való, lehetőségeken belüli végső egyeztetése történt meg.

A fentiek alapján kérem a tisztelt Testületet a rendelet-tervezet megtárgyalására és elfogadására. A rendelet elfogadásához minősített szavazattöbbség szükséges.

Nagykovácsi, 2017. január 18.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester