

## ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

**E-szám: 127/2017.**

**Tárgy:** Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (II. 27.) 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. november 15.**

**jegyző**

***Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.***

**Nagykovácsi, 2017. november 15.**

**polgármester**

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi összevont költségvetését a 3/2017 (II.27.) számú rendeletével fogadta el 1.209.108 ezer forint bevételi és 1.209.108 ezer forint kiadási főösszeggel.

A 3/2017. (II.27.) rendelet 13. § alapján a Képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja. Az első módosítás a 10/2017. (V. 02.) rendelet volt, amely a MÁK előírása alapján a hitelfelvételi szándék alátámasztásaként a bevételi és kiadási előirányzatot 30-30 M Ft-tal megemelte. A második módosítás a 11/2017 (V.29.) rendelettel került elfogadásra, amelynek során az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételi és kiadási összevont előirányzata 1.266.981 ezer forintra emelkedett. A harmadik előirányzat módosítás (16/2017 (IX.28.) rendelet) során a bevételi és kiadási főösszeg 1.275.255 ezer forintra módosult.

### **A rendelet jelenlegi módosítási javaslatánál a Magyar Államkincstár által előírtakat, valamint a Kispatlak Óvoda kérelmét vettük figyelembe az alábbiak szerint:**

1. a Magyar Államkincstáron keresztül a költségvetési szervek egyes dolgozói részére biztosított IX. havi bérkompenzációt, a bölcsődei dolgozók részére nyújtott X. havi szociális ágazati pótlékot, valamint az Öregiskola dolgozóinak bérkiegészítésére fordított X. havi kulturális pótlékot;
2. a Magyar Államkincstár által „2017. 9. havi előirányzat” fejlécű „Önkormányzatok működési és felhalmozási célú költségvetési támogatása” című előirányzatközlőjét, amelyet „2017. 9. havi előirányzat.pdf” címen csatoltunk.
3. a Magyar Államkincstár által október 6-án küldött, „2017. 8. havi adatszolgáltatás felülvizsgálata” tárgyú módosítását, amelyben a MÁK előírta, hogy az önkormányzat és az intézmények 2016-os beszámolóban szereplő költségvetési maradványa egyezzen meg a 2017-es módosított előirányzattal. A MÁK által küldött fenti tartalmú e-mailt „Előző év költségvetési maradvány igénybevétele.pdf” címen csatoltuk.
4. a Kispatlak Óvoda az étkeztetési költségeinek emelkedése miatti főösszeget nem érintő átcsoportosítási kérelmét

## **Önkormányzat**

### **Bevételi előirányzatok: +22.671 ezer forint**

1.

A Magyar Államkincstár 9. havi előirányzatközlője alapján az állami támogatás növekedése összesen 22.399 e Ft értékben történt meg: az önkormányzatok általános támogatását 1.156 e Ft-tal, a köznevelési támogatás 5.766 e Ft-tal, a szociális és gyermekjóléti támogatást 11.293 e Ft-tal, a kulturális feladatok támogatását 1.911 e Ft-tal, a különféle kiegészítő feladatok támogatását pedig 2.273 e Ft-tal növelte az Államkincstár.

2.

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.

A 9. havi bérkompenzáció összege 74 e Ft. A bérkompenzáció felosztása: óvoda: 56 e Ft, polgármesteri hivatal: 10 e Ft, öregiskola: 8 e Ft.

A bölcsődei dolgozókra vonatkozó 10. havi szociális ágazati pótlék 35 e Ft volt.

Az Öregiskola dolgozói részére 10. havi kulturális illetménypótlékként 163 ezer forint többletforrást biztosított az állam.

3.

A MÁK előírásnak megfelelően, költségvetési főösszeget nem érintő átcsoportosítás végrehajtása történt az előző év költségvetési maradvány módosított előirányzata sorról a működési bevételek és közhatalmi bevételek sorokra 57.000 e Ft, illetve 69.286 e Ft összegben.

**Kiadási előirányzatok: +22.671 ezer forint**

**Dologi kiadások + 22.399 ezer forint**

A Magyar Államkincstár által biztosított többletforrásokat az önkormányzat a dologi kiadások előirányzatának emelésére fordítja.

**Irányító szervei támogatás + 272 ezer forint**

Az állami támogatások közül a bérkompenzáció 74 ezer forinttal növeli az intézmények (óvoda: 56 ezer forint, polgármesteri hivatal: 10 ezer forint, Öregiskola: 8 ezer forint) előirányzatát. A szociális ágazatban dolgozók pótléka 35 ezer forinttal emeli a bölcsőde finanszírozását. Az 163 ezer forint kulturális illetménypótlék az Öregiskola irányító szervei támogatásához adandó hozzá.

**Az előirányzat módosítás következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 1.230.690 ezer forintról 1.253.361 ezer forintra változott.**

### **Polgármesteri Hivatal**

#### **Bevételi előirányzatok: + 7.549 ezer forint**

##### **Irányító szervei támogatás + 10 ezer forint**

A hivatali irányító szervei támogatást növeli a központosított támogatásokból a 9. havi bérkompenzációra kapott +10 ezer forint.

##### **Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele: 7.539 e Ft**

A MÁK előírása alapján a 2016-os beszámolóban szereplő költségvetési maradvány beemelése a 2017. évi módosított előirányzatok közé.

#### **Kiadási előirányzatok: + 7.549 ezer forint**

##### **Személyi juttatások + 7 ezer forint**

A 9. havi bérkompenzációból a személyi juttatás Polgármesteri Hivatalra vonatkozó bruttó összege 7 ezer forint.

##### **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó + 3 ezer forint**

A 9. havi bérkompenzáció járulékának Polgármesteri Hivatalra vonatkozó összege 3 ezer forint.

##### **Dologi kiadások + 7.539 ezer forint**

A módosított előirányzatként előírt költségvetés maradványt a polgármesteri hivatal a dologi kiadások előirányzatának emelésére fordítja.

**Az előirányzat módosítások következtében a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 230.671 ezer forintról 238.220 ezer forintra változott.**

### **Kispatak Óvoda**

#### **Bevételi előirányzatok: + 15.556 ezer forint**

##### **Irányító szervei támogatás + 56 ezer forint**

A Kispatak Óvoda részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 9. havi bérkompenzációra kapott 56 ezer forint.

##### **Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele: 15.500 e Ft**

A MÁK előírása alapján a 2016-os beszámolóban szereplő költségvetési maradvány beemelése a 2017. évi módosított előirányzatok közé.

**Kiadási előirányzatok: + 15.556 ezer forint**

**Személyi juttatások – 4.959 ezer forint**

A 9. havi bérkompenzációból a személyi juttatás összege 41 ezer forint. A Kispatak Óvoda kérelme alapján személyi juttatásokból dologi kiadásokra (elsősorban étkeztetés és közüzemi díjakra) 5.000 ezer forint kerül átcsoportosításra

**Járulékok + 15 ezer forint**

A 9 havi bérkompenzációból a járulék összege 15 ezer forint.

**Dologi kiadások + 21.500 ezer forint**

A módosított előirányzatként előírt költségvetés maradványt az óvoda a dologi kiadások előirányzatának emelésére fordítja. Az étkeztetés és a közüzemi díjak miatt a személyi juttatásokból és a beruházásokból további 6.000 ezer forint kerül átcsoportosításra.

**Beruházások - 1.000 ezer forint**

A Kispatak Óvoda kérelme alapján beruházásból dologi kiadásokra 1.000 ezer forint kerül átcsoportosításra.

**Az előirányzat módosítások következtében a Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 306.631 ezer forintról 322.187 ezer forintra változik.**

## **Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár**

### **Bevételi előirányzatok: + 1.685 ezer forint**

#### **Irányító szervei támogatás + 171 ezer forint**

Az Öregiskola részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 9. havi bérkompenzációra kapott 8 ezer forint, továbbá a 10 havi kulturális illetménypótlék, ami 163 ezer forint.

#### **Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele: 1.514 e Ft**

A MÁK előírása alapján a 2016-os beszámolóban szereplő költségvetési maradvány beemelése a 2017. évi módosított előirányzatok közé.

### **Kiadási előirányzatok: + 1.685 ezer forint**

#### **Személyi juttatások + 125 ezer forint**

A 9. havi bérkompenzációból 6 ezer forint, a kulturális illetménypótlékból pedig 119 ezer forint a személyi juttatás összege.

#### **Járulékok + 46 ezer forint**

A 9. havi bérkompenzációból 2 ezer forint, a kulturális illetménypótlékból pedig 44 ezer forint a szociális hozzájárulási adó.

#### **Dologi kiadások + 1.514 ezer forint**

A módosított előirányzatként előírt költségvetés maradványt az öregiskola a dologi kiadások előirányzatának emelésére fordítja.

**Az előirányzat módosítások következtében az Öregiskola bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 65.313 ezer forintról 66.998 ezer forintra változik.**

## **Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat**

### **Bevételi előirányzatok: + 3.895 ezer forint**

#### **Irányító szervei támogatás + 35 ezer forint**

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 10 havi szociális ágazati pótlék 35 ezer forintja.

#### **Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele: 3.860 e Ft**

A MÁK előírása alapján a 2016-os beszámolóban szereplő költségvetési maradvány beemelése a 2017. évi módosított előirányzatok közé.

**Kiadási előirányzatok: + 3.895 ezer forint**

**Személyi juttatások + 26 ezer forint**

A szociális ágazati pótléokra kapott összegből a személyi juttatás előirányzata 26 ezer forinttal emelhető.

**Járulékok + 9 ezer forint**

A szociális ágazati pótlékból a járulék összege 9 ezer forint.

**Dologi kiadások + 3.860 ezer forint**

A módosított előirányzatként előírt költségvetés maradványt a bölcsőde a dologi kiadások előirányzatának emelésére fordítja.

**Az előirányzat módosítások következtében a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 68.144 ezer forintról 72.039 ezer forintra változik.**

**Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény**

**A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény előirányzat a jelen előirányzatmódosítás keretében nem változik, előirányzatainak főösszege változatlanul 26.818 ezer forint marad.**

**ÖSSZEGZÉS**

A jelen előterjesztésben részletezett 4. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2017. évi összevont költségvetésének összesített bevételi és kiadási főösszege az eredeti 1. 266.981 ezer forintról 1.326.338 ezer forintra változik.

A költségvetés módosításának előkészítése kizárólag a MÁK által biztosított évközi előirányzatmódosítások költségvetésbe történő beemelése érdekében történt.

A tartalék előirányzat nem változott.

Nagykovácsi, 2017. november 15.

Kiszelné Mohos Katalin  
polgármester