

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 60/2019.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendeletének 2. 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, 2019. szeptember 11.

jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2019. szeptember 11.

polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2019. évi összevont költségvetését a 2/2019 (II.25.) számú rendeletével fogadta el 1.403.534 ezer forint bevételi és 1.403.534 ezer forint kiadási főösszeggel.

A 2/2019. (II.25.) rendelet 13. § alapján a Képviselő-testület a Polgármester előterjesztésére a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosíthatja.

A 2019. évi költségvetés első módosítása a 6/2019. (V. 24.) rendelettel került elfogadásra, amelynek során az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételi és kiadási összevont előirányzata 1.421.235 ezer forintra emelkedett.

A rendelet 2. számú módosításánál a következőket vettük figyelembe:

1. a központi költségvetésből az Önkormányzaton keresztül a hivatal és az óvoda egyes dolgozói részére biztosított bérkompenzációt, a bölcsődei dolgozók részére nyújtott szociális ágazati pótlékot, valamint az Öregiskola dolgozóinak bérkiegészítésére fordított kulturális pótlékot;
2. a májusi EP választások lebonyolításához a Polgármesteri Hivatal részére a központi költségvetésből biztosított összeget;
3. MÁK előírásra az önkormányzat tavalyi pénzmaradványának rendezését és az intézmények 2018-as pénzmaradványának beemelését az előirányzatok közé;
4. az elnyert kiegyenlítő bérrendezési pályázat beemelését az előirányzatok közé;
5. tartalékból történő átcsoportosításokat;
6. költségvetési főösszeget nem érintő átcsoportosításokat.

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: + 14.360 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.

Az 5-8. havi bérkompenzáció összege **56** ezer forint. A bérkompenzáció felosztása: óvoda: 43 ezer forint, polgármesteri hivatal: 13 ezer forint.

A bölcsődei dolgozókra vonatkozó 5-8. havi szociális ágazati pótlék **156** ezer forint volt.

Az Öregiskola dolgozói részére az 5-8. hónapokban kulturális illetménypótlékként **755** ezer forint többletforrást biztosított az állam.

Nagykovácsi Nagyközség Képviselőtestülete a 11/2019 (I.24) számú határozatában úgy döntött, hogy az önkormányzat részt vesz a Belügyminisztérium által kiírt „Kiegyenlítő bérrendezési alap támogatás” pályázaton, amelynek keretében a hivatal **8.260** e forint támogatási összegben részesült.

A 2019. február 21-én elfogadott eredeti költségvetésben szereplő 118.806 e forint pénzmaradvánnyal szemben a Magyar Államkincstár felé véglegesen benyújtott és áprilisban elfogadott zárszámadási pénzmaradvány 123.939,5 ezer forint lett. MÁK előírásra a különbözetet, **5.133** e forintot be kell emelni a módosított előirányzatok közé.

Kiadási előirányzatok: + 14.360 ezer forint

Dologi kiadások + 11.726 ezer forint

A dologi kiadások emelkedése három részből adódik:

- egyrészt az eredeti költségvetésben nem szerepelt egy **876** ezer forintos kifizetés, amely egy 2012. évi jólteljesítési biztosíték idei kifizetési kötelezettsége volt, az összeggel a tartalék terhére a dologi kiadások előirányzata emelkedne;
- másrészt szintén a tartalékkeret terhére az őszi kátyúzási és útjavítási munkálatok elvégzése céljából bruttó **10.000** ezer forinttal javasoljuk emelni a dologi kiadásokat;
- harmadrészt az Önkormányzat **850** ezer forint pályázati pénzt nyert a mobilitási hét rendezésre. Az előző évhez hasonlóan a kiadások, azaz a megrendezés költségei tárgyévben (idén) jelentkeznek, de a finanszírozás csak az elszámolás után jövőre, tehát 2020-ban fog megtörténni, azaz idén meg kell előlegezni a mobilitási hét rendezvényeinek költségeit, amihez szintén szükséges a tartalékból dologiba történő átcsoportosítás.

Működési célú támogatások: – 1.220 ezer forint

Főösszeget nem érintő átcsoportosítás, hogy a civil alap szétsztása esetén két esetben nem működésre, hanem felhalmozásra került pénzáradás: a Nagykovácsi Ófaluért Egyesület faburkolatú terasz kialakítása kapott **500** ezer forint támogatást, a Virágos Park Egyesületet pedig vandálbiztos pingpongasztal, valamint szabadtéri filmvetítési eszközök beszerzésére támogatta **720** ezer forinttal a kuratórium. Mivel a fentiek nem működési, hanem felhalmozási célokat szolgálnak, ezért 1.220 ezer forint előirányzat a működési célú támogatási sorról áthelyezendő a felhalmozási célú támogatási sorra.

Beruházások, felújítások: + 6.569 ezer forint

Nagykovácsi Nagyközség lakossága részére lehetőség adódna egy streetball pálya használatára. A pálya kialakítása ingyen megvalósulhatna, az önkormányzatnak az alépítmények elkészítését kellene állnia, amelynek költsége bruttó **5.000** ezer forint lenne. Az összeg az általános tartalék beruházási sorra történő átcsoportosítása esetén állna rendelkezésre.

A NATÜ használatában, de az Önkormányzat tulajdonában lévő NNG429 rendszámú teherautón szükséges a platót kicserélni. A teherautó felújítása az önkormányzati forrásból valósul meg, de a **703** ezer forintos költség a NATÜ-től visszavonásra kerül.

Az 56/2019 (IV.18.) határozatban döntés született arról, hogy az Önkormányzat a háziorvosi rendelőben kialakításra tervezett betegirányító rendszer költségeihez 866 ezer forinttal járul hozzá. Az 1. számú előirányzatmódosítás során az összeg beemelésre is került a költségvetésbe a felhalmozási célú támogatások közé. A támogatás formája időközben módosult: nem adjuk át az orvosoknak közvetlenül az összeget, hanem a kivitelező az önkormányzat felé számlázza le a **866** ezer forintot, ezért az összeget a felhalmozási célú támogatások közül át kell helyezni a beruházások sorra. A módosítás költségvetési főösszeget nem érint.

Irányító szervi támogatás + 8.524 ezer forint

Az állami támogatások közül a bérkompenzáció **56** ezer forinttal növeli az intézmények (óvoda: 43 ezer forint, polgármesteri hivatal: 13 ezer forint) előirányzatát.

A szociális ágazatban dolgozók pótléka **156** ezer forint összegben emeli a bölcsőde finanszírozását.

A **755** ezer forint kulturális illetménypótlék az Öregiskola irányító szervei támogatásához adandó hozzá.

A „Kiegyenlítő bérrendezési alap” pályázaton elnyert **8.260** ezer forint a hivatali finanszírozást növeli ki állami forrásból.

A NATÜ használatában, de az Önkormányzat tulajdonában lévő teherautón szükséges a platót kicserélni. A **703** ezer forintos cserét az Önkormányzat fizeti, de az előirányzat a NATÜ finanszírozásból **viSSZAVONÁSRA** kerül.

Felhalmozási célú támogatások: + 354 ezer forint

A beruházásoknál említett indokból a háziorvosi betegirányító rendszerre megszavazott **866** ezer forintot a felhalmozási célú támogatások **közül** át kell helyezni a beruházások sorra. A módosítás költségvetési főösszeget nem érint.

Szintén könyveléstechnikai, főösszeget nem érintő átcsoportosítás, hogy a civil alap szétesztása esetén két esetben nem működésre, hanem felhalmozásra került pénzáradás, ezért **1.220** ezer forint a működési célú támogatások sorról a felhalmozási célú támogatások sorra kerül át.

Tartalékok: – 11.592 ezer forint

A tartalékok összege az átcsoportosítások következtében az alábbiak szerint változik:

- előző évi pénzmaradvány különbözet beemelése: **+ 5.133** ezer forint;
- 2012. évi jólteljesítési biztosíték: **– 875** ezer forint;
- átcsoportosítás kátyúzásra, útjavításra: **– 10.000** ezer forint
- kosárlabda pálya terepmunka: **– 5.000** ezer forint;
- mobilitási hét előfinanszírozása: **– 850** ezer forint

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2019. évi költségvetésében a tartalékok összegét 90.236 ezer forintban határozta meg, amelyből 29.345 ezer forint volt az általános, 60.891 ezer forint pedig a céltartalék.

Az 1. számú (májusi) előirányzatomódosítás során a tartalék összege 57.274 ezer forintra változott, amelyből 21.383 ezer forint lett az általános, 35.891 ezer forint a céltartalék.

Jelen előterjesztés 11.592 ezer forint tartalékot felhasználását javasolja, amelyből 1.592 ezer forint az általános, 10.000 ezer forint a céltartalékból történne, így az előirányzatomódosítás után **az általános tartalék összege 19.791 ezer, a céltartalék 25.891 ezer forintra változna.**

A 2. számú előirányzat módosítások következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 1.371.819 ezer forintról 1.386.179 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatok: + 11.456 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 8.273 ezer forint

A hivatali irányító szervei támogatását növeli a központosított támogatásokból az 5-8 havi bérkompenzációra kapott **13** ezer forint és a „Kiegyenlítő bérrendezési alap” pályázaton elnyert **8.260** ezer forint.

Nemzeti Választási Iroda támogatása + 1.815 ezer forint

A 2019. májusi Európai parlamenti választások lebonyolításához a Nemzeti Választási Iroda **1.815** ezer forinttal járult hozzá.

Előző évi maradvány: + 1.368 ezer forint

MÁK előírásra az intézményeknél is be kellett emelni az előző év maradványát az előirányzatok közé, ez a hivatalnál **1.368** ezer forint volt.

Kiadási előirányzatok: + 11.456 ezer forint

Személyi juttatások + 9.163 ezer forint

A „Kiegyenlítő bérrendezési alap” pályázatból **7.030** ezer forintot lehetett személyi juttatások kifizetésére felhasználni.

A Nemzeti Választási Irodától érkezett összegből **1.285** ezer forintot a választáson tisztséget vállalók javadalmazására fordított a hivatal.

Az előző évi pénzmaradványból **837** ezer forinttal került emelésre a személyi juttatások előirányzata.

Az 5-8. havi bérkompenzációból a személyi juttatás Polgármesteri Hivatalra vonatkozó bruttó összege **11** ezer forint.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó + 1.636 ezer forint

A „Kiegyenlítő bérrendezési alap” pályázaton elnyert összegből **1.230** ezer forint a munkaadókat terhelő járulékok összege.

A választáson résztvevők részére kifizetett díj járuléka **240** ezer forint volt.

Az előző évi pénzmaradványból **163** ezer forinttal került emelésre a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata.

Az 5-8. havi bérkompenzáció járulékanak Polgármesteri Hivatalra vonatkozó összege **3** ezer forint.

Dologi kiadások + 290 ezer forint

A választásra elszámolt dologi kiadás **290** ezer forint volt.

Beruházások + 367 ezer forint

A pénzmaradványból **367** ezer forinttal került emelésre a beruházások előirányzata.

Az előirányzat módosítások következtében a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 240.491 ezer forintról 251.947 ezer forintra változott.

Kispatak Óvoda

Bevételi előirányzatok: + 257 ezer forint

Előző évi maradvány: + 215 ezer forint

MÁK előírásra az intézményeknél is be kellett emelni az előző év maradványát az előirányzatok közé, ez a Kispatak Óvoda esetében **215** ezer forint volt.

Irányító szervei támogatás + 42 ezer forint

A Kispatak Óvoda részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból az 5-8. havi bérkompenzációra kapott **42** ezer forint.

Kiadási előirányzatok: +257 ezer forint

Személyi juttatások + 34 ezer forint

Az 5-8. havi bérkompenzációból a személyi juttatás összege **34** ezer forint.

Járulékok + 8 ezer forint

Az 5-8. havi bérkompenzációból a járulék összege **8** ezer forint.

Dologi kiadások + 215 ezer forint

A maradványból **215** ezer forinttal emelhető az óvoda dologi kiadásainak előirányzata.

Az előirányzat módosítások következtében a Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 344.884 ezer forintról 345.141 ezer forintra változik.

Öregiskola Községi Ház és Könyvtár

Bevételi előirányzatok: + 2.693 ezer forint

Előző évi maradvány: + 1.938 ezer forint

MÁK előírásra az intézményeknél is be kellett emelni az előző év maradványát az előirányzatok közé, ez az Öregiskolánál **1.938** ezer forint volt.

Irányító szervei támogatás + 755 ezer forint

Az Öregiskola részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból az 5-8 havi kulturális illetménypótléokra kapott **755** ezer forint.

Kiadási előirányzatok: + 2.693 ezer forint

Személyi juttatások + 608 ezer forint

Az 5-8. havi kulturális illetménypótlékból **608** ezer forint a személyi juttatás összege.

Járulékok + 147 ezer forint

Az 5-8. havi kulturális illetménypótlékból **147** ezer forint a szociális hozzájárulási adó.

Beruházások + 1.938 ezer forint

A maradványból **1.938** ezer forinttal emelhető az Öregiskola beruházási kiadásainak előirányzata.

Az Öregiskola bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 61.782 ezer forintról 64.475 ezer forintra változik.

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

Bevételi előirányzatok: + 589 ezer forint

Előző évi maradvány: + 433 ezer forint

MÁK előírásra az intézményeknél is be kellett emelni az előző év maradványát az előirányzatok közé, ez a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat esetében **433** ezer forint volt.

Irányító szervei támogatás + 156 ezer forint

A bölcsőde részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból az 5-8. havi szociális ágazati pótlékre kapott **156** ezer forint.

Kiadási előirányzatok: +589 ezer forint

Személyi juttatások + 126 ezer forint

Az 5-8. havi szociális ágazati pótlékból a személyi juttatás összege **126** ezer forint.

Járulékok + 30 ezer forint

Az 5-8. havi szociális ágazati pótlékból a járulék összege **30** ezer forint.

Dologi kiadások + 433 ezer forint

A maradványból **433** ezer forinttal emelhető a bölcsőde dologi kiadásainak előirányzata.

Az előirányzat módosítások következtében a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 75.786 ezer forintról 76.375 ezer forintra változik.

Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

Bevételi előirányzatok: – 384 ezer forint

Előző évi maradvány: + 319 ezer forint

MÁK előírásra az intézményeknél is be kellett emelni az előző év maradványát az előirányzatok közé, ez a Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény esetében **319** ezer forint volt.

Irányító szervi támogatás – 703 ezer forint

A NATÜ használatában, de az Önkormányzat tulajdonában lévő NNG429 rendszámú teherautón szükséges a platót kicserélni. A **703** ezer forintos cserét az Önkormányzat fizeti, de az előirányzat a NATÜ finanszírozásból **visszavonásra** kerül.

Kiadási előirányzatok: – 384 ezer forint

Dologi kiadások – 3.003 ezer forint

A platócsere kiadási oldalán a dologi kiadások előirányzat soron kerül **visszavonásra 703** ezer forint összegben. A NATÜ dologi kiadások sorról beruházási sorra **2.300** ezer forintnyi, főösszeget nem érintő átcsoportosítást kérelmezett egy kis multifunkciós traktor vásárlása céljából.

Beruházások + 2.619 ezer forint

A fenti **2.300** ezer forint átcsoportosításon felül a pénzmaradványból további **319** ezer forinttal emelhető a NATÜ beruházási kiadásainak előirányzata.

Az előirányzat módosítások következtében a Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 94.379 ezer forintról 93.995 ezer forintra változik.

ÖSSZEGZÉS

Az előterjesztésben részletezett 2. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2019. évi összevont költségvetésének összesített bevételi és kiadási főösszege 1.421.235 ezer forintról **1.441.684 ezer** forintra változik. A tartalék összege az eredeti 57.274 ezer forintról **45.682 ezer** forintra módosul, ezen belül az általános tartalék 21.383 ezer forintról **19.791 ezer** forintra, a **céltartalék** 35.891 ezer forintról **25.891 ezer** forintra csökken.

Nagykovácsi, 2019. szeptember 11.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester