ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 3/2020.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendeletének 3. 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, 2020. január 22.

jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2020. január 22.

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 költségvetés második módosítását 2019. november 21-én fogadta el a Képviselő-testület (9/2019. (XI. 26.) önkormányzati rendelet), amelynek következtében a költségvetési főösszeg 1.455.927 ezer forintra módosult.

Jelen rendelet módosításánál a Magyar Államkincstár (továbbiakban MÁK) által 2020. január 21-én kiküldött adatközlést, továbbá a MÁK felé 2020. február 5-ig benyújtandó beszámoló gyorsjelentés előtti kiemelt előirányzatok közötti szükséges átcsoportosításokat vettük figyelembe.

A beszámoló benyújtásának feltétele, hogy a kiadási előirányzatok összegei nagyobbak legyenek a megfelelő teljesítéseknél.

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: + 8.518 ezer Ft

Az óvodai gyermeklétszámcsökkenés következtében a MÁK önkormányzat részére biztosított működési támogatása a novemberben elfogadott előirányzathoz képest 1.438 ezer forinttal csökkent, azonban elsősorban az adóbevételek kedvező alakulása miatt az önkormányzatnak több saját bevétele keletkezett.

A költségvetési rendelet szerint a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevétel szabadon felhasználható az éves költségvetésében meghatározott célokra és módon.

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata adóbevételei a 2019-es eredetileg tervezett 553.366 ezer forinttal szemben 580.499 ezer forint értékben teljesültek, azaz 27.133 ezer forint többletbevétel keletkezett. A többletbevételből 9.956 ezer forint előirányzat emelés valósult meg, amiből 1.438 ezer forint az állami támogatás csökkenésének kompenzálására került felhasználásra, 8.518 ezer forint összegben pedig az önkormányzat dologi kiadási előirányzata került megemelésre.

Kiadási előirányzatok: + 8.518 ezer Ft

Dologi kiadások: + 8.518 ezer forint

Az Erdősétány utca helyreállítására az Önkormányzat vis maior pályázaton nyert 21.600 ezer forintot. A MÁK a vis maior elszámolást csak dologi kiadásként fogadja el, azonban

műszakilag indokolt volt az elnyert pályázati összegnél lényegesen többet fordítani a teljes körű helyreállítási munka elvégzéséhez, ehhez azonban szükségessé vált az előirányzat hozzáigazítása a teljesüléshez.

A 3. számú előirányzat módosítások következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 1.398.341 ezer forintról 1.406.859 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal esetében nem volt szükség előirányzat módosításra a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 254.015 ezer forint.

Kispatak Óvoda

A Kispatak Óvoda intézménynél nem volt szükség előirányzat módosításra a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 348.972 ezer forint.

Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár intézménynél nem volt szükség előirányzat módosításra a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 65.456 ezer forint.

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

Bevételi előirányzatok: +850 ezer forint

Intézményi többletbevételek előirányzatosítása: + 850 ezer forint

A költségvetési rendelet 14. § szerint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket, az éves költségvetésében meghatározott célokra és módon.

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2019-es működési bevétele az eredetileg tervezett 1.273 ezer forinttal szemben 2.988 ezer forint lett. A többletbevételből 850 ezer forint összegben a bölcsőde személyi juttatás előirányzata került megemelésre.

Kiadási előirányzatok: +850 ezer forint

Személyi juttatások + 850 ezer forint

A bölcsőde az 1.274 ezer forint többletbevételből 850 ezer forintot a személyi juttatások előirányzat emelésére használta fel.

Az előirányzat módosítás következtében a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 77.112 ezer forintról 77.962 ezer forintra változott.

Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

Bevételi előirányzatok: + 0 ezer forint

Kiadási előirányzatok: + 0 ezer forint

A NATÜ Intézmény az összesített kiadási előirányzatán belül maradt, azonban a beszámoló MÁK felé történő beadásához költségvetési főösszeget nem érintő átcsoportosítások váltak szükségessé az alábbiak szerint:

Személyi juttatások + 969 ezer forint

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó – 1.108 ezer forint

Dologi kiadások: + 685 ezer forint

Beruházások: –546 ezer forint

Az előirányzat módosítások következtében a Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege nem változott, maradt 93.995 ezer forint.

ÖSSZEGZÉS

Az előterjesztésben részletezett 3. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2019. évi összevont költségvetésének összesített bevételi és kiadási főösszege a 2. módosításban elfogadott 1.455.927 ezer forintról **1.465.295 ezer forint**ra változik.

A rendelet módosításának előkészítése során a Magyar Államkincstár felé benyújtandó 2019. évi beszámoló előtti teljesítési és előirányzat adatok egymással való, lehetőségeken belüli végső egyeztetése történt meg.

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

Nagykovácsi, 2020. január 22.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester