

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 91/2020.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (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, 2020. szeptember 9.

jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2020. szeptember 9.

polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi összevont költségvetését a 3/2020 (II.25.) számú rendeletével fogadta el 1.881.391 ezer forint bevételi és 1.881.391 ezer forint kiadási főösszegegél.

A 3/2020. (II.25.) rendelet 13. § alapján a Képviselő-testület a Polgármester előterjesztésére a végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosíthatja.

A 2020 május 21-én elfogadott 1. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2020. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási főösszege az eredeti 1.881.391 ezer forintról 1.841.860 ezer forintra változott. A tartalék összege az eredeti 58.250 ezer forintról 63.606 ezer forintra módosult, ezen belül az általános tartalék 3.250 ezer forintról 10.978 ezer forintra növekedett, a céltartalék 55.000 ezer forintról 52.628 ezer forintra csökkent.

A jelen előterjesztésben részletezett 2. számú rendelet módosítási javaslatnál a következőket vettük figyelembe:

1. a központi költségvetés finanszírozási módosításait;
2. a Képviselő-testület által meghozott határozatokat;
3. intézményi előirányzat-módosítási kérelmeket.

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: + 13.556 ezer forint

A Magyar Államkincstár a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló 305/2020 (VI.30.) Korm. rend. alapján **19.703 ezer forint**, míg a települési önkormányzatok által fenntartott bölcsődében, mini bölcsődében foglalkoztatott kisgyermeknevelők, dajkák és szaktanácsadók 2020. évi illetményéhez kapcsolódó bölcsődei kiegészítő támogatásról szóló 51/2020 (III. 20) Korm. rend. alapján **2.041 ezer forint** kiegészítő támogatási előirányzatot biztosított Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata részére. Év közti feladatmódosulás során a köznevelési feladatokkal kapcsolatosan további **1.245 ezer forint** finanszírozási többletet kap az Önkormányzat. A veszélyhelyzet során nyújtott többletmunkájuk elismeréseként az egészségügyi és egészségügyben dolgozókat érintő egyszeri rendkívüli juttatásról szóló 275/2020 (VI.12.) Korm. rend. alapján a védőnőket személyenként egyszeri 500 ezer forintos juttatás illette meg. Ez a munkaadókat terhelő járulékkal együtt **2.350 ezer forint** volt, amelyet az állam a védőnői finanszírozásban megtérített.

Ugyanakkor, mivel a tavaszi veszélyhelyzet ideje alatt az általános iskola távoktatásban, az óvodai és bölcsődei nevelés, illetve gondozás ügyeleti rendszerben működött, az étkeztetési feladatellátás állami finanszírozása is jelentősen mérséklődött. A **11.783 ezer forintos** állami bevételi előirányzatcsökkenésből 11.034 ezer forint az étkeztetés következtében történt. (A fennmaradó összeg szerkezeti-személyi módosítások következménye.)

Kiadási előirányzatok: + 13.556 ezer forint

Irányító szervi támogatás: + 19.213 ezer forint

A bevételeknél részletezett kormányrendeletek az intézményi dolgozókra vonatkozó bérintézkedéseket szolgálták, így valamennyi intézmény finanszírozása növekedett az alábbi részletezés szerint:

- Polgármesteri Hivatal: 522 e Ft;
- Kispatak Óvoda: 13.661 e Ft;
- Öregiskola: 3.615 e Ft;
- Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolg. 1.415 e Ft.

Személyi juttatások: +1.296 ezer forint

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 77/2020. (VIII. 14.) Határozatában döntött főállású alpolgármesteri tisztség betöltéséről. A 78/2020 (VIII. 14.) Határozatában a Testület meghatározta a főállású alpolgármester illetményét, a 79/2020 (VIII.14.) Határozatában a társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját állapította meg. Az említett határozatok szeptember 1-től léptek életbe, az illetmény, illetve a tiszteletdíj különbözete az év hátralévő részében 1.296 ezer forint, amely összeggel az önkormányzat személyi juttatások előirányzatát szükséges megemelni.

Munkaadókat terhelő járulékok: +201 ezer forint

A személyi juttatásoknál részletezett okok miatt a járulék emelkedése **201 ezer forint**.

Dologi kiadások: + 3.648 ezer forint

Az étkeztetésre vonatkozó 11.034 forintot állami finanszírozás levétele miatt az általános iskolai étkeztetésből származó kiadás csökkenése **5.663 ezer forint**.

Ugyanakkor a dologi kiadási előirányzatot emeli a Képviselő-testület 91/2020 (VIII.28.) Határozata, amelynek során **9.311 ezer forinttal** a kátyúzásra fordítható összeg került megemelésre.

Ellátottak pénzbeli juttatása: + 6 ezer forint

A MÁK az előirányzatot 6 ezer forinttal emelte.

Egyéb működési célú kiadások: - 3.600 ezer forint

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 60/2020. (VI. 23.) Határozatában úgy döntött, hogy a járványügyi helyzetre való tekintettel a 6.000 ezer forintos civil alapból 2.400 forintot ítél meg a civil szervezetek részére, a fennmaradó 3.600 ezer forint az általános tartalékba kerül.

Beruházások, felújítások: + 12.074 ezer forint

A Képviselő-testület a 81/2020 (VIII.14) Határozatában a tartalékok közül a 9.389 ezer forintot emelt át a Kálvária stny. – Hidegkúti út Y elágazásának felújítása céljából. A 84/2020 (VIII.14.) Határozatban 2.685 ezer forint került biztosításra a WIFI pályázat megvalósításához szükséges önkormányzati beruházásokra.

Tartalékok: - 19.282 ezer forint

A Képviselő-testületi határozatok következtében tartalékok összege 19.282 ezer forintra csökkent az alábbiak szerint:

Civil Alap felhasználásának különbözete 60/2020 (VI.23) Hat. alapján:	+3.600 e Ft;
Kálvária stny. - Hidegkúti út felújítás 81/2020 (VIII.14.) Hat. alapján:	- 9.389 e Ft;
WIFI pályázathoz szükséges beruházások 84/2020 (VIII.14.) Hat. alapján:	- 2.685 e Ft;
kátyúzásra fordítandó előirányzat a 91/2020 (VIII.28.) Hat. alapján:	- 9.311 e Ft;
alpolgármesterekre vonatkozó személyi juttatások és járulékok:	- 1.497 e Ft.

A 2. számú előirányzat-módosítás következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege az eredeti 1.785.153 ezer forintról 1.798.709 ezer forintra változik.

Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatok: + 522 ezer forint

Irányító szervi támogatás + 522 ezer forint

A 305/2020 (VI.30.) Korm. rend. alapján a MÁK a hivatal részére 522 ezer forint többletforrást biztosított.

Kiadási előirányzatok: + 522 ezer forint

Az 522 ezer forintos bevételnövekmény a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának megemelésére fordítható:

Személyi juttatások	+ 452 e Ft;
Munkaadókat terhelő járulékok:	+ 70 e Ft.

Az előirányzat-módosítások következtében a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 243.972 ezer forintról 244.494 ezer forintra változott.

Nagykovácsi Kispatak Óvoda

Bevételi előirányzatok: + 13.662 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 13.662 ezer forint

A 305/2020 (VI.30.) Korm. rend. alapján a MÁK az óvoda részére 15.077 ezer forint többletforrást biztosított. Évközi személyi szerkezeti változtatások következtében további 1.245 ezer forint állami bevételi előirányzatnövelésben részesült az óvoda. A Kispatak Óvoda esetében a gyermekétkeztetésre vonatkozó bevételecsökkenés 2.660 ezer forint.

Kiadási előirányzatok: + 13.662 ezer forint

Az összesen 16.322 ezer forintos bevételnövekményből a 16.127 ezer forint a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok, 195 ezer forint a dologi kiadások előirányzatának megemelésére fordítható:

Személyi juttatások	+ 13.963 e Ft;
Munkaadókat terhelő járulékok:	+2.164 e Ft;
Dologi kiadások:	+195 e Ft;
Dologi kiadások (étkeztetés):	- 2.660 e Ft.

Az előirányzat-módosítások következtében a Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 342.272 ezer forintról 355.934 ezer forintra változik.

Öregiskola Községi Ház és Könyvtár

Bevételi előirányzatok: + 3.615 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 3.615 ezer forint

A 305/2020 (VI.30.) Korm. rend. alapján a MÁK az Öregiskola részére 3.615 ezer forint többletforrást biztosított.

Kiadási előirányzatok: + 3.615 ezer forint

A 3.615 ezer forintos bevételnövekmény a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának megemelésére fordítható:

Személyi juttatások	+ 3.130 e Ft;
Munkaadókat terhelő járulékok:	+ 485 e Ft.

A dologi kiadási megtakarítás terhére (a nyári rendezvények elmaradása miatt) 4.795 ezer forintos, beruházásokra történő átcsoportosítási kérelemmel élt az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár. A megvalósítandó beruházások az alábbiak:

- a nagyterembe vetítővászon és projektor beszerzése: 850 e Ft;
- a nagyteremben székcseré: 1.200 e Ft;
- konferenciapadok, sörpadok beszerzése: 480 e Ft;
- csillagsátor, napernyők: 265 e Ft;
- homlokzat díszvilágítása, a homlokzat dryvit-borításának javítása, „cégér” az új logó szerepeltetése, a már meglévő hirdetőtábla beszerelése: 2.000 e Ft.

Dologi kiadások: - 4.795 ezer forint;

Beruházások: + 4.795 ezer forint.

Az Öregiskola bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 65.845 ezer forintról 69.460 ezer forintra változik.

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

Bevételi előirányzatok: + 1.415 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 1.415 ezer forint

Az Államkincstár a bölcsőde részére a 305/2020 (VI.30.) Korm. rend. alapján 483 ezer forint, az 51/2020 (III. 20) Korm. rend. alapján 2.041 ezer forint, a 275/2020 (VI.12.) Korm. rend.-re hivatkozva 2.350 ezer forint többletforrást biztosított. Szerkezeti-személyi változások miatt 3.116 ezer állami forrás visszavonás történt meg, az étkeztetésre vonatkozó finanszírozás csökkentés 343 ezer forint volt.

Kiadási előirányzatok: + 1.415 ezer forint

A többletforrást személyi juttatásokra és járulékokra biztosította az Államkincstár az alábbi bontásban:

Személyi juttatások + 1.522 e Ft;

Munkaadókat terhelő járulékok: + 236 e Ft.

Az étkeztetés miatti előirányzat visszavonás:

Dologi kiadások (étkeztetés): – 343 e Ft.

Az előirányzat-módosítások következtében a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 87.079 ezer forintról 88.494 ezer forintra változik.

Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

Bevételi előirányzatok: 0 ezer forint

Kiadási előirányzatok: 0 ezer forint

A dologi kiadási megtakarítás terhére 500 ezer forintos, beruházásokra történő átcsoportosítási kérelemmel élt a NATÜ, amely összeget a temetőben kihelyezésre kerülő, nagy virágtartók beszerzésére kívánja felhasználni az intézmény.

Dologi kiadások – 500 ezer forint;

Beruházások: + 500 ezer forint.

Az előirányzat-módosítások következtében a Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege nem változott, marad 136.134 ezer forint.

ÖSSZEGZÉS

Az előterjesztésben részletezett 2. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2020. évi összevont költségvetésének összesített bevételi és kiadási főösszege az 1.841.860 ezer forintról **1.855.416** ezer forintra változik. A tartalék összege 63.606 ezer forintról 44.324 ezer forintra módosul, ezen belül az általános tartalék 10.978 ezer forintról 10.396 ezer forintra, a céltartalék 52.000 ezer forintról 44.324 ezer forintra csökken.

A májusi, 1. sz. előirányzatmódosítás után az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzata 1.377.998 ezer forintra változott, a maradvány igénybevétele 407.155 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 3.810 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 13.390 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 5.461 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi terve a védőnői finanszírozással 29.746 ezer forint, a NATÜ Intézményé 4.300 ezer forint, azaz az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 1.841.860 ezer forint lett (költségvetési főösszeg).

Az 1. sz. előirányzatmódosítás után az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli költségvetési kiadási előirányzata 946.269 ezer forint, a decemberi államháztartáson belüli megelőlegezés összege 20.289 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 243.972 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 342.272 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 65.845 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve 87.079 ezer forint, a NATÜ-é 136.134 ezer forint, azaz az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 1.841.860 ezer forint.

A mostani, 2. sz. előirányzatomódosítás után az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzata 1.371.265 ezer forint, a decemberi államháztartáson belüli megelőlegezés és a maradvány igénybevétele 427.444 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételi előirányzata 3.810 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 13.390 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 5.461 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi terve a védőnői finanszírozással 29.746 ezer forint, a NATÜ Intézményé 4.300 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 1.855.416 ezer forint, (költségvetési főösszeg).**

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli költségvetési kiadási előirányzata 940.611 ezer forint, a decemberi államháztartáson belüli megelőlegezés összege 20.289 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 244.494 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 355.934 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 69.460 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve 88.494 ezer forint, a NATÜ-é 136.134 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 1.855.416 ezer forint.**

Az intézményfinanszírozás összege 818.595 ezer forintról 837.808 ezer forintra nőtt.

Nagykovácsi, 2020. szeptember 9.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester