

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 39/2021.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 18.) önkormányzati rendeletének 1. 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, 2021. május 14.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2021. május 14.


polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. tv. 46. § (4) bekezdésének felhatalmazása alapján Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében polgármesterként elrendelt, 3/2021. (II. 18.) önkormányzati rendelettel került elfogadásra az Önkormányzat 2021. évi összevont költségvetése 2.200.142 ezer forint bevételi és 2.200.142 ezer forint kiadási főösszeggel.

A 3/2021. (II. 18.) rendelet 13. § alapján – figyelemmel a veszélyhelyzet idejére irányadó jogszabályi előírásokra – polgármesteri döntéssel a végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosíthatja.

A rendelet módosításánál a következőket vettük figyelembe:

1. a központi költségvetésből beérkezett 2021. évre vonatkozó finanszírozási előleget;
2. a 2020. évi pénzmaradványok beemelését az előirányzatok közé.
3. a Képviselő-testület által meghozott határozatot, tartalékból történő átcsoportosításokat;
4. intézményi előirányzat-módosítási kérelmeket.

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: 14.895 ezer forint

A Magyar Államkincstár 2020. december 22-én **23.270 ezer forint** finanszírozási előleget biztosított 2021-re az Önkormányzat részére, amely az év folyamán részletekben kerül visszavonásra. A MÁK útmutatása alapján a finanszírozási előleget mind bevételi, mind kiadási oldalon be kell emelni a módosított előirányzatok közé.

2021. március végével a volt inkubátorházra kötött irodabérleti szerződést felmondta a bérelő, mivel a pandémia miatt nem tudta megvalósítani elképzeléseit, tervezett tevékenységeit. E miatt kilenc havi bérleti díj, **8.375 ezer forint** a költségvetés bevételi oldaláról **visszavonásra kerül.**

Kiadási előirányzatok: 14.895 ezer forint

Finanszírozási műveletek: + 23.270 ezer forint:

A 2020. decemberében a MÁK által biztosított **23.270 ezer forint** finanszírozási előleget kiadási oldalon finanszírozási műveletként kell beemelni a módosított előirányzatok közé.

Beruházások, felújítások: + 11.659 ezer forint

A 25/2021. (IV. 22.) Polgármesteri Határozat alapján „A *Lenvirág Bölcsőde két csoportszobával történő bővítése Nagykovácsiban*” tárgyban lefolytatott közbeszerzési eljárás során az érvényes ajánlati ár és a rendelkezésre álló anyagi fedezet különbözete alapján fennálló többletköltség, nettó 15.775 ezer forint, azaz bruttó **20.034 ezer forint** Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata költségvetésének általános tartalékából átcsoportosítással biztosításra került.

A volt inkubátorház bérleti díjának **8.375 ezer forintos** bevételcsökkenése miatt kiadási oldalon a Fő utcai csapadékvízvezetési beruházási összegből vonható vissza ugyanazon összeg, tekintettel arra, hogy a kivitelezés egy része át fog húzódni a következő évre.

Működési célú támogatások + 433 ezer forint

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és Solymár Nagyközség Önkormányzata között létrejött, 2020. január 1. - 2020. december 31. napjáig hatályos feladat-ellátási szerződés szerint az Ezüstkör Szociális Gondozóközpont és Gyermekjóléti Szolgálat által ellátott feladatok ellátásáért Nagykovácsi 19.000 ezer forint működési célú támogatási előleget fizetett Solymár Nagyközség Önkormányzata számára utólagos elszámolással. Az önkormányzatok a tényleges költségek alapján a különbözetet egymással elszámolták, a kiadás és bevétel elszámolási különbözet összege **433 ezer forint**, amely elutalásra kerül Solymár Nagyközség Önkormányzata részére.

Tartalékok: – 20.467 ezer forint

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi költségvetésében a tartalékok összegét 76.098 ezer forintban határozta meg, amelyből 57.198 ezer forint általános, 18.900 ezer forint céltartalék.

Jelen előirányzat-módosítás **20.467 ezer forint** általános tartalék felhasználását javasolja, amelyből 20.034 ezer forint a 25/2021. (IV. 22.) Határozat végrehajtásából, 433 ezer forint pedig az Ezüstkör elszámolásból adódik.

Az 1. számú előirányzat-módosítások következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege az eredeti 2.137.767 ezer forintról 2.152.662 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatok: + 1.241 ezer forint

Előző évi maradvány: + 1.241 ezer forint

A Hivatal esetében az előző év maradványa 1.241 ezer forint volt, amit az előirányzatok közé be kell emelni.

Kiadási előirányzatok: + 1.241 ezer forint

A pénzmaradványból 1.241 ezer forinttal megemelésre került a beruházási kiadások előirányzata.

Az előirányzat-módosítások következtében a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 245.242 ezer forintról 246.483 ezer forintra változott.

Nagykovácsi Kispatak Óvoda

Bevételi előirányzatok: + 192 ezer forint

Előző évi maradvány: + 192 ezer forint

Az Óvoda előző évi maradványa 192 ezer forint volt, ami a bevételi előirányzatok összegét növeli.

Kiadási előirányzatok: + 192 ezer forint

Dologi kiadások: – 533 ezer forint

Új mosogatógép vásárlása céljából a dologi kiadások terhére 533 ezer forintos, beruházásokra történő átcsoportosítási kérelemmel élt a Kispatak Óvoda.

Beruházások + 725 ezer forint

A 2020. évi pénzmaradvány és a dologi kiadásokból történő átcsoportosítás összesen 725 ezer forinttal emeli meg a Kispatak Óvoda beruházási előirányzatát.

Az előirányzat-módosítások következtében a Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 345.142 ezer forintról 345.334 ezer forintra változik.

Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár

Bevételi előirányzatok: + 288 ezer forint

Előző évi maradvány: + 288 ezer forint

Az Öregiskola esetében az előző év maradványa 288 ezer forint volt, amit az előirányzatok közé be kell emelni.

Kiadási előirányzatok: + 288 ezer forint

A pénzmaradványból 288 ezer forinttal megemelésre került a beruházási kiadások előirányzata.

Az Öregiskola bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 65.786 ezer forintról 66.074 ezer forintra változik.

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

Bevételi előirányzatok: + 6.619 ezer forint

Előző évi maradvány: + 6.619 ezer forint

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat előző év maradványa 6.619 ezer forint volt, amit az előirányzatok közé be kell emelni.

Kiadási előirányzatok: + 6.619 ezer forint

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat esetében a pénzmaradvány a védőnők személyi juttatásának jogszabályokban indokolt rendezésére került felhasználásra:

| | |
|--------------------------------|-------------|
| Személyi juttatások | 5.731 e Ft; |
| Munkaadókat terhelő járulékok: | 888 e Ft; |

Az előirányzat-módosítások következtében a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 97.817 ezer forintról 104.436 ezer forintra változik.

Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

Bevételi előirányzatok: + 249 ezer forint

Előző évi maradvány: + 249 ezer forint

A NATÜ esetében az előző évi maradvány 249 ezer forinttal emeli az előirányzatokat.

Kiadási előirányzatok: + 249 ezer forint

Dologi kiadások: – 1.350 ezer forint

A dologi kiadások terhére 1.350 ezer forintos, beruházásokra történő átcsoportosítási kérelemmel élt a NATÜ, amelyből 850 ezer forintot az Apraja-Nagyja játszótérre napvitorla vásárlásra, 500 ezer forintot irodai bútorok beszerzésére kívánja felhasználni az intézmény.

Beruházások + 1.599 ezer forint

A 2020. évi pénzmaradvány és a dologi kiadásokból történő átcsoportosítás összesen 1.599 ezer forinttal emeli meg a NATÜ beruházási előirányzatát.

Az előirányzat-módosítások következtében a Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 115.112 ezer forintról 115.361 ezer forintra változik.

ÖSSZEGRZÉS

Az előterjesztésben részletezett 1. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2021. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási **előirányzata** az eredeti 2.200.142 ezer forintról **2.223.625** ezer forintra változik. A **tartalék** összege az eredeti 76.098 ezer forintról **55.630 ezer forintra** módosul, ezen belül az általános tartalék 57.198 ezer forintról 36.730 ezer forintra csökken, a 18.900 ezer forintos céltartalék nem változik.

Az eredeti előirányzat szerint:

Az önkormányzat bevételi előirányzata 2.137.768 ezer forint volt. A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételi (azaz intézményfinanszírozás nélküli) előirányzata 5.080 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 17.262 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 3.000 ezer forint. A Lenvirág Bölcsöde és Védőnői Szolgálat bevételi terve a védőnői finanszírozással 33.032 ezer forint, a NATÜ Intézményé 4.000 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 2.200.142 ezer forint (költségvetési főösszeg).**

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli költségvetési kiadási előirányzata 1.331.043 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 245.242 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 345.142 ezer forint, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 65.786 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve 97.817 ezer forint, a NATÜ-é 115.112 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 2.200.142 ezer forint.**

Az intézményfinanszírozás összege az eredeti előirányzat szerint 806.725 ezer forint.

A mostani, 1. sz. előirányzatmódosítás után:

Az önkormányzat bevételi előirányzata 2.152.662 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal bevételi (azaz intézményfinanszírozás nélküli) előirányzata 6.321 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 17.454 ezer forint, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 3.288 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi terve a védőnői finanszírozással 39.651 ezer forint, a NATÜ Intézményé 4.249 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 2.223.625 ezer forint, (költségvetési főösszeg).**

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli kiadási előirányzata 1.345.937 ezer forintra változott. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 246.483 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 345.334 ezer forint, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 66.074 ezer forint lett. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve 104.436 ezer forintra, a NATÜ-é 115.361 ezer forintra módosult, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 2.223.625 ezer forint.**

Az intézményfinanszírozás összege nem változott

Nagykovácsi, 2021. május 14.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

