

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 116/2021.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 18.) 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, 2021. november 10.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2021. november 10.


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 a Képviselő-testület a Polgármester előterjesztésére a végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosíthatja.

A 8/2021. (V. 21) önkormányzati rendelet (a 2021-es költségvetés 1. sz. rendeletmódosítása) következtében Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2021. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási főösszege az eredeti 2.200.142 ezer forintról 2.223.625 ezer forintra változott. A tartalék összege az eredeti 76.098 ezer forintról 55.630 ezer forintra módosult, ezen belül az általános tartalék 57.198 ezer forintról 36.730 ezer forintra csökkent, a céltartalék 18.900 ezer forintos összege változatlan maradt.

A 16/2021. (IX. 27) önkormányzati rendelet (a 2021-es költségvetés 2. sz. rendeletmódosítása) a költségvetés főösszegét 2.200.409 ezer forint összegben hagyta jóvá, a tartalék 51.403 ezer forintra csökkent, ezen belül az általános tartalék 35.003 ezer forint, a céltartalék 16.400 ezer forintra változott.

A jelenlegi rendeletmódosításnál a következőket vettük figyelembe:

1. a 2021. szeptemberi adatszolgáltatás alapján a Magyar Államkincstár által biztosított többletforrásokat,
2. intézményi előirányzat-módosítási kérelmeket.

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: – 30.520 ezer forint

A Magyar Államkincstár (MÁK) csatolt évközi előirányzat módosításokról szóló értesítése alapján itt kerültek elszámolásra a központi költségvetésből származó, Önkormányzatot megillető, de eredeti előirányzatban nem szereplő támogatások összegei. A MÁK által biztosított, az eddigi évközi előirányzat-módosítások során el nem számolt bevételi többlet 70.704 ezer forint, amely nagyrészt a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet alapján, a vállalkozások 1%-os iparűzési befizetési kötelezettségének kompenzálása. A különbözet az étkeztetési bevételek elszámolásából adódik.

Bevételként már megérkezett, de az előirányzatok közé még nem került átvezetésre a bölcsődeépítés többletfinanszírozására nyert 22.400 ezer forint és a kerékpárút építésre nyert 26.285 ezer forint többlet pályázati bevétel, valamint egy 91 ezer forintos, magánszemélytől érkezett támogatás.

Ugyanakkor az eredeti költségvetésben 150.000 ezer forint pályázati bevétel lett tervezve a Kossuth utcai csapadékvíz elvezetésre, de mivel a kivitelezés áthúzódik 2022-re az előirányzat visszavonásra kerül.

Kiadási előirányzatok: – 30.520 ezer forint

Intézményfinanszírozás: – 2.000 ezer forint:

A NATÜ intézményvezetőjének kérelme alapján tehergépjármű vásárlása céljából a NATÜ-től 2.000 ezer forintos átcsoportosítás történne az Önkormányzathoz, amely összeg az intézményfinanszírozás rovatról a beruházások közé átkerül. (A tehergépkocsik az Önkormányzat tulajdonában, de a NATÜ üzemeltetésében vannak.)

Beruházások, felújítások: - 99.224 ezer forint

A Kossuth utcai csapadékvíz elvezetésre bevételként tervezett 150.000 ezer forint a kiadási oldalról is visszavonásra kerül, a beruházások előirányzata ennyivel csökken.

Ugyanakkor a bölcsődeépítés többletfinanszírozására nyert 22.400 ezer forint, a kerékpárút építésre nyert 26.285 ezer forint többlet pályázati bevétel, a magánszemélytől érkezett 91 ezer forintos támogatás és a tehergépjármű vásárlásra átcsoportosított 2.000 ezer forint a beruházási oldalt növeli.

Dologi kiadások + 70.704 ezer forint

Az eredeti előirányzatban nem tervezett, A MÁK által elsősorban az iparüzési adó 1%-os kiesésének kompenzálásaként nyújtott előirányzat többlet a dologi kiadások közé került beemelésre.

A 3. számú előirányzat-módosítások következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 2.149.447 ezer forintról 2.118.927 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatok: + 129 ezer forint

Támogatások: + 129 ezer forint

A Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal a nyári diákmunka támogatására 129 ezer forint támogatást kapott a Magyar Államkincstártól

Kiadási előirányzatok: + 129 ezer forint

Személyi juttatások: +112 ezer forint

A MÁK nyári diákmunka támogatásból 112 ezer forint volt a személyi juttatás.

Munkaadókat terhelő járulékok: +17 ezer forint

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulék összege 17 ezer forint.

Az előirányzat-módosítások következtében a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 246.983 ezer forintról 247.112 ezer forintra változik.

Nagykovácsi Kispatak Óvoda

Bevételi előirányzatok: 0 ezer forint

Kiadási előirányzatok: 0 ezer forint

Dologi kiadások: – 2.489 ezer forint

Intézményvezetői kérelemre költségvetési főösszeget nem érintő átcsoportosítás történt dologi kiadásokról beruházásokra.

Beruházások: + 2.489 ezer forint

Az átcsoportosításból 2.159 ezer forint udvari játékok, 330 ezer forint laptopvásárlás beszerzése történik.

Az előirányzat-módosítások következtében a Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege nem változott, maradt 342.660 ezer forint.

Öregiskola Községi Ház és Könyvtár

Bevételi előirányzatok: + 2.116 ezer forint

EMMI pályázati bevételek: + 2.116 ezer forint

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata az Öregiskola Községi Ház és Könyvtárra vonatkozóan sikeresen pályázott két db EMMI pályázatra:

- a) A közművelődési tevékenységek átalakítása a pandémiás vészhelyzet előírásainak és helyi igényeinek megfelelően című pályázat értéke 5.000 ezer forint volt, amelyből 800 ezer forint eredeti előirányzatként nem került tervezésre, az összeggel a bevételi előirányzatot módosítani kell.
- b) A kulturális intézményekben dolgozó, a 2020. évi XXXII. törvény alapján tett továbbfoglalkoztatási ajánlatot elfogadók számára biztosított bérfeljesztéshez az EMMI Nemzeti Kulturális Alap 1.316 ezer forint támogatást nyújtott, ami a dolgozók részére személyi juttatásként kifizetendő.

Kiadási előirányzatok: + 2.116 ezer forint

Személyi juttatások: +1.139 ezer forint

Az EMMI 1.316 ezer forintos bértámogatása tartalmazza a járulékokat is, így az összegből 1.139 ezer forint fordítható személyi juttatásokra.

Munkaadókat terhelő járulékok: +177 ezer forint

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulék összege 177 ezer forint.

Dologi kiadások: - 400 ezer forint

Intézményvezetői átcsoportosítási kérelem alapján 400 ezer forint előirányzat átvezetése történne dologi kiadásokról beruházásokra.

Beruházások: +1.200 ezer forint

A dologi kiadások átcsoportosítása laptopvásárlás céljából történt, az EMMI 800 ezer forintos pályázatából színpadi fények, távvezérlő, színes világítás kiépítése, illetve padok, kültéri bútorok beszerzése történne.

Az Öregiskola bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 68.574 ezer forintról 70.690 ezer forintra változik.

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat Intézménynél nem volt szükség előirányzat módosításra, a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 103.953 ezer forint.

Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

Bevételi előirányzatok: – 500 ezer forint

A NATÜ-nek egyrészt az eredetileg tervezett 4.000 ezer forint működési bevételével szemben október 31-ig 5.500 ezer forint bevétele keletkezett, ami 1.500 ezer forint többletet jelent.

Másrészt intézményvezetői kérelemre tehergépjármű vásárlása céljából 2.000 ezer forintos átcsoportosítás történne az Önkormányzathoz, amely összeg levonandó a NATÜ finanszírozási bevételi oldalából. (A tehergépkocsik az Önkormányzat tulajdonában, de a NATÜ üzemeltetésében vannak.)

Kiadási előirányzatok: - 500 ezer forint

Személyi juttatások: +4.329 ezer forint

Az intézmények az Önkormányzat 2021.évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.18) önkormányzati rendelet 14.§-a szerint többletbevételükkel szabadon rendelkeznek. A NATÜ többletbevétele 1.500 ezer forint, amiből 1.299 ezer forint a dolgozók személyi juttatására kerülne kifizetésre. A fennmaradó 3.030 ezer forint fedezete a dologi kiadások átcsoportosításából történik.

Munkaadókat terhelő járulékok: +671 ezer forint

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó járulék összege 671 ezer forint, ami egyrészt a többletbevételből, másrészt a dologi kiadások átcsoportosításából kerülne kifizetésre.

Dologi kiadások: -5.500 ezer forint

Az intézmény kérelme alapján a dologi kiadások előirányzatából 2.000 ezer forint az önkormányzathoz kerülne át tehergépjármű vásárlás céljából, 3.500 ezer forintból a személyi juttatások és a járulékok kifizetését biztosítaná a NATÜ.

Az előirányzat-módosítások következtében a Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 115.361 ezer forintról 114.861 ezer forintra változik.

ÖSSZEGRÉS

Az előterjesztésben részletezett 3. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2021. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási **előirányzata** az eredeti 2.200.142 ezer forintról **2.193.635** ezer forintra változik. A **tartalék** összege változatlanul **51.403 ezer forint maradt.** (Ezen belül az általános tartalék 35.003 ezer forint, a céltartalék 16.400 ezer forint.)

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 Bölcsőde 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 [a februári, 3/2021. (II. 18.) költségvetési rendelet főösszege].**

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli költségvetési kiadási előirányzata 1.331.043 ezer forint volt. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 245.242 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 345.142 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 65.786 ezer forint összegben került tervezésre. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve 97.817 ezer forint, a NATÜ-é 115.112 ezer forint volt, azaz a 3/2021. (II. 18.) rendelet szerint **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 volt.

A jelenlegi, 3. sz. előirányzatomódosítás után:

Az önkormányzat bevételi előirányzata 2.118.927 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal bevételi (azaz intézményfinanszírozás nélküli) bevételi előirányzata 6.450 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 17.454 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 5.404 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi terve a védőnői finanszírozással 39.651 ezer forint, a NATÜ Intézményé 5.749 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 2.193.635 ezer forint, (költségvetési főösszeg).**

Az intézményfinanszírozás összege az eredeti 806.725 ezer forintról 804.568 ezer forintra módosult, ezért az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli kiadási előirányzata 1.314.359 ezer forintra változott. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 247.112 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 342.660 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 70.690 ezer forint lett. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve maradt 103.953 ezer forint, a NATÜ-é 114.861 ezer forintra módosult, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 2.193.635 ezer forint.**

Nagykovácsi, 2021. november 10.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

