

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 9/2022.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 18.) önkormányzati rendeletének 4. 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, 2022. január 12.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – *nem küldhető ki.*

Nagykovácsi, 2022. január 12.


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.) önkormányzati 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 2021-es költségvetési előirányzatok harmadik módosítására a 17/2021. (XI. 22.) önkormányzati rendelettel került sor, melynek során a tartalék változatlan maradt, a bevételi és kiadási főösszeg 2.193.635 ezer forintra változott.

Jelen rendeletmódosításnál a Magyar Államkincstár (továbbiakban MÁK) által kiküldött adatközlést, továbbá a MÁK felé 2022. február 5-ig benyújtandó beszámoló gyorsjelentés előtti kiemelt előirányzatok közötti szükséges átcsoportosításokat vettük figyelembe.

A beszámoló benyújtásának feltétele egyrészt a MÁK adatközlőkkel történő egyezés, másrészt az, hogy minden esetben **a kiadási előirányzatok összegei nagyobbak legyenek a megfelelő teljesítéseknél.**

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: - 2.227 ezer Ft

A tavalyi év elején 316 gyermek, míg az októberi óvodai létszámstatisztika szerint 2021. év szeptemberétől 285 gyermek járt óvodába. Az óvodába járó gyermekek létszámának csökkenése mind az elismert óvodai dolgozók bére, mind az üzemeltetési kiadások finanszírozása tekintetében is állami óvodai finanszírozás csökkenést jelent. Ugyanakkor a 2021. első felében történt Covid-19 miatti intézménybezárások miatt a májusi statisztikában étkeztetés finanszírozás visszavonás történt, azonban ez az októberi étkeztetési statisztikában részben kompenzálódott. A fenti két hatás következtében az állami bevételi előirányzat 2.227 ezer forinttal lett kevesebb az utolsó, novemberi költségvetés-módosításhoz képest.

Belső ellenőri javaslatra megemlítendő, hogy az egyéb adók közül 2021-ben a külterületi földadó elvárt bevételi értéke 350 ezer forint volt.

Kiadási előirányzatok: - 2.227 ezer Ft

Irányító szervei támogatás: – 2.227 ezer forint

A bevételi előirányzatok csökkenése miatt a Nagykovácsi Kispatak Óvodára vonatkozó intézményi finanszírozás előirányzat is ugyanannyival csökkent.

A 4. számú előirányzat módosítás következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 2.118.927 ezer forintról 2.116.700 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

A Polgármesteri Hivatal esetében nem volt szükség előirányzat módosításra a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 247.112 ezer forint.

Nagykovácsi Kispatak Óvoda

Bevételi előirányzatok: - 2.227 ezer Ft

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda irányító szervei támogatása 2.227 ezer forintra csökkent a gyermekek létszámának csökkenése következtében.

Kiadási előirányzatok: - 2.227 ezer Ft

Az irányító szervei támogatás csökkenése következtében a dologi kiadások előirányzata 2.227 ezer forintra mérséklődik.

Fentiekén kívül intézményi kérelemre költségvetési főösszeget nem érintő előirányzat átcsoportosítás történik 1.700 ezer forint összegben dologi kiadásokról beruházások előirányzatra, valamint – főösszeget szintén nem érintő – 640 ezer forint előirányzat átcsoportosítás szükséges személyi juttatásokról munkaadókat terhelő járulékok előirányzatra.

A 4. számú előirányzat módosítás következtében a Nagykovácsi Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 342.660 ezer forintról 340.433 ezer forintra változott.

Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár

Az Öregiskola esetében 195 ezer forint összegű, költségvetési főösszeget nem érintő előirányzat átcsoportosítás szükséges dologi kiadásokról beruházások előirányzatra.

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár esetében a 4. számú előirányzat módosítás következtében az intézményi előirányzat nem változott, a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 70.690 ezer forint.

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

A NATÜ-nél nem volt szükség előirányzat módosításra a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 114.861 ezer forint.

ÖSSZEGZÉS

Az előterjesztésben részletezett 4. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2021. évi összevont költségvetésének összesített bevételi és kiadási főösszege a 3. módosításban elfogadott 2.193.634 ezer forintról **2.191.408 ezer forintra** változik.

A jelenlegi, 4. sz. előirányzatmódosítás után:

Az önkormányzat bevételi előirányzata 2.116.700 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 2.191.408 ezer forint, (költségvetési főösszeg).**

Az intézményfinanszírozás előirányzata 802.341 ezer forintra módosult, így az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli kiadási előirányzata 1.314.359 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata változatlanul 247.112 ezer forint, a Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 340.433 ezer forint lett. Az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár kiadási terve 70.690 ezer forint, a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálaté 103.953 ezer forint, a NATÜ-é 114.861 ezer forint maradt, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 2.191.408 ezer forint.**

A rendelet módosításának előkészítése során a Magyar Államkincstár felé benyújtandó 2021. évi beszámoló előtti teljesítési és előirányzat adatok egymással való, lehetőségeken belüli végső egyeztetése történt meg.

Nagykovácsi, 2022. január 12.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester