

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 57/2022.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) 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, 2022. május 11.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – *nem küldhető ki.*

Nagykovácsi, 2022. május 11.


polgármester



Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat (továbbiakban. Önkormányzat) 2022. évi összevont költségvetését a 2/2022 (II. 21.) önkormányzati rendeletével fogadta el 2.277.586 ezer forint bevételi és 2.277.586 ezer forint kiadási főösszeggel.

A 2/2022. (II. 21.) rendelet 13. § alapján a Képviselő-testület a Polgármester előterjesztésére a végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosíthatja.

A rendelet módosításánál a következőket vettük figyelembe:

1. a központi költségvetésből beérkezett 2022. évre vonatkozó finanszírozási előleget;
2. a 2021. évi pénzmaradványok beemelését az előirányzatok közé;
3. a Kúria Önkormányzati Tanácsának Köf.5.049/2021/4 ügyszámon meghozott határozatát az önkormányzat behajtási engedélyről szóló rendeletéről;
4. a Képviselő-testület által meghozott határozatokat, tartalékból történő átcsoportosításokat.

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: 17.014 ezer forint

Növekmények:

A Magyar Államkincstár (továbbiakban MÁK) 2021. december 23-án **22.733 ezer forint** finanszírozási előleget biztosított a 2022. évre 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.

A 2022. évi költségvetési rendelet során (2022. februárjában) 791.578 ezer forint került pénzmaradványként tervezésre. A tényleges, MÁK által jóváhagyott és a Képviselő-testület által is elfogadott, könyvvizsgáló által auditált maradvány 793.517 ezer forint. Az **1.939 ezer forintos** különbözettel a bevételi előirányzat növelendő.

Csökkenés:

A Kúria Önkormányzati Tanácsa 2022. március 22-i, Köf.5.049/2021/4 ügyszámon meghozott határozatával, Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének a Nagykovácsi Nagyközség területén súlykorlátozáshoz kötött behajtás rendjéről szóló 16/2016. (IX. 23.) önkormányzati rendeletének díjfizetésről szóló szakaszait megsemmisítette. Ebből következően 2022 második negyedévéől a behajtási engedélyekre hivatkozva az önkormányzat további díjat nem szedhet be. A behajtási engedélyekből származó éves bevételi terv 12.000 ezer forint volt, ebből az év első negyedévében 4.342 ezer forint folyt be. Az összeg már tartalmazza azon vállalkozók részére történt visszafizetett behajtási engedély díját, akik éves díjat fizettek be és a díj időarányos részét visszaigényelték. A különbözettel, **7.658 ezer forinttal** az Önkormányzat bevételi előirányzatát **csökkenteni** szükséges.

Kiadási előirányzatok: 17.014 ezer forint

Finanszírozási műveletek: + 30.733 ezer forint:

A 2021. decemberében a MÁK által biztosított **22.733 ezer forint** finanszírozási előleget kiadási oldalon finanszírozási műveletként kell beemlíteni a módosított előirányzatok közé.

A Varázskastély fesztivál megrendezésre az eseményre vonatkozó **8.000 ezer forint** céltartalék irányító szerve finanszírozási kiadásként átkerül az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár intézményhez.

Beruházások: + 35.124 ezer forint

Az 52/2022. (IV. 21.) Képviselő-testületi határozatban Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy döntött, hogy Nagykovácsi Nagyközségben kiépítendő térfigyelő kamerarendszer létesítésére a 2022-es költségvetésben tervezett bruttó 8.500 ezer forinton felül, az általános tartalék terhére további **2.912 ezer forint** előirányzatot biztosít.

A Cincér utcai lakóközösség jelezte az Önkormányzat felé, hogy részben saját erő kivitelezésben az utcában felszíni vízelvezetési és útépítési munkákat végeznének. A beruházás várható összege 25.000 ezer forint, amelyhez 30%-os, azaz **7.500 ezer forint** önkormányzati támogatást kívánnának igénybe venni az útépítési együttműködésről és az útépítési érdekeltségi hozzájárulásról szóló 17/2016. (IX. 23.) önkormányzati rendelet alapján. A támogatásból 6.500 ezer forint a lakossági útépítés céltartalékban rendelkezésre áll, a fennmaradó 1.000 ezer forint az általános tartalékból egészíthető ki.

Az Erdő utca kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési ajánlatok bontása során a közbeszerzési szaktanácsadó által megállapításra került, hogy az eljárás eredményességéhez nettó 43.080 ezer forint, azaz bruttó 54.712 ezer forint pótlólagos fedezet biztosítása szükséges. A Z-41/2022 (III.24) határozat alapján a pótlólagos fedezet egy része, 30.000 ezer forint biztosított, tekintettel arra, hogy az Amerikai Iskola a 2020. szeptember 28. napján kötött településrendezési megállapodás 4. és 5. részletét az idei évben ki fogja fizetni, azonban a további **24.712 ezer forint** finanszírozásának forrása a pénzmaradvány-különbözet és az általános tartalék.

Dologi kiadások – 5.798 ezer forint

A Képviselő-testület a 33/2022 (III.24.) határozatában a TOP_Plusz-3.3.2-21 (új gyermekorvosi rendelő létesítése) pályázat előkészítéséhez **1.350 ezer forintot**, a 34/2022 (III.24.) határozatában a TOP_Plusz-1.2.3-21 (Vértés utca kiépítése, Ady E. utca forgalombiztonsági fejlesztése) pályázat előkészítéséhez **510 ezer forintot** biztosított az általános tartalék terhére. A fenti két összeg a dologi kiadások összegét növeli.

A bevételi oldalon említett, a Kúria által a behajtási rendelet díjfizetéséről szóló szakaszainak megsemmisítette kiadási oldalon a dologi kiadások csökkentését jelenti **7.658 ezer forint** összegben.

Tartalékok: – 43.045 ezer forint

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi költségvetésében a tartalékok összegét 45.460 ezer forintban határozta meg, amelyből 30.960 ezer forint általános, 14.500 ezer forint céltartalék.

Jelen előirányzat-módosítás **28.545 ezer forint** általános tartalék felhasználását javasolja az alábbiak szerint:

Kt. 33/2022 (III.24.) határozat alapján:	-1.350 ezer forint;
Kt. 34/2022 (III.24.) határozat alapján:	-510 ezer forint;
Kt. 52/2022. (IV. 21.) határozat alapján:	-2.912 ezer forint;
Cincér utca lakossági önerő céltartalék kiegészítés:	-1.000 ezer forint;
Erdő utca kivitelezés:	-22.773 ezer forint.

A céltartalék **14.500 ezer forintos** összege teljes egészében felhasználásra kerül:

Cincér utca lakossági önerő kiegészítés:	-6.500 ezer forint;
Varázskastély-fesztivál megrendezése:	-8.000 ezer forint.

Az előirányzat-módosítások következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 2.209.885 ezer forintról 2.226.899 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatok: + 278 ezer forint

Előző évi maradvány: + 278 ezer forint

A Hivatal esetében az előző év maradványa 278 ezer forint volt, amit az előirányzatok közé be kell emelni.

Kiadási előirányzatok: + 278 ezer forint

A pénzmaradványból 278 ezer forinttal megemelésre került a dologi kiadások előirányzata.

Az előirányzat-módosítás következtében a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 265.539 ezer forintról 265.817 ezer forintra változott.

Nagykovácsi Kispatak Óvoda

Bevételi előirányzatok: + 266 ezer forint

Előző évi maradvány: + 266 ezer forint

Az Óvoda előző évi maradványa 266 ezer forint volt, ami a bevételi előirányzatok összegét növeli.

Kiadási előirányzatok: + 266 ezer forint

Dologi kiadások: + 266 ezer forint

A bevételekből 266 ezer forinttal megemelésre került a dologi kiadások előirányzata.

Az előirányzat-módosítások következtében a Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 364.961 ezer forintról 365.227 ezer forintra változik.

Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár

Bevételi előirányzatok: + 8.457 ezer forint

Előző évi maradvány: + 457 ezer forint

Az Öregiskola esetében az előző év maradványa 457 ezer forint volt, amit az előirányzatok közé be kell emelni.

Irányító szervei támogatás + 8.000 ezer forint

A Varázskastély fesztivál eredeti előirányzatként a tartalékok között tervezett 8.000 ezer Ft-os előirányzata az Öregiskolához kerül átcsoportosításra.

Kiadási előirányzatok: + 8.457 ezer forint

A pénzmaradványból és az irányító szervei támogatásból 8.457 ezer forinttal megemelésre kerül a dologi kiadások előirányzata.

Az 1. számú előirányzat módosítás során az Öregiskola bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 72.809 ezer forintról 81.266 ezer forintra változik.

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

Bevételi előirányzatok: + 164 ezer forint

Előző évi maradvány: + 164 ezer forint

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat előző évi maradványa 164 ezer forint volt, amit az előirányzatok közé be kell emelni.

Kiadási előirányzatok: + 164 ezer forint

Személyi juttatások: + 145 ezer forint

A pénzmaradványból 145 ezer forinttal megemelésre került a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat személyi juttatások előirányzata.

Munkaadókat terhelő járulékok: + 19 ezer forint

A személyi juttatásokat terhelő 13%-os járulék összeg 19 ezer forint.

Az előirányzat-módosítás következtében a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 132.142 ezer forintról 132.306 ezer forintra változik.

Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

Bevételi előirányzatok: + 900 ezer forint

Előző évi maradvány: + 900 ezer forint

A NATÜ esetében az előző évi maradvány 900 ezer forinttal emeli az előirányzatokat.

Kiadási előirányzatok: + 900 ezer forint

Személyi juttatások: + 796 ezer forint

A pénzmaradványból 796 ezer forinttal megemelésre került a NATÜ személyi juttatások előirányzata.

Munkaadókat terhelő járulékok: + 104 ezer forint

A személyi juttatásokat terhelő 13%-os járulék összeg 104 ezer forint.

Az előirányzat-módosítások következtében a Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 129.904 ezer forintról 130.804 ezer forintra változik.

ÖSSZEGRÉS

Az előterjesztésben részletezett 1. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2022. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási **előirányzata** az eredeti 2.277.586 ezer forintról **2.281.589** ezer forintra változik. A **tartalék** összege az eredeti 45.460 ezer forintról **2.415 ezer forintra** módosul, ezen belül az általános tartalék 30.960 ezer forintról 2.415 ezer forintra csökken, a 14.500 ezer forintos céltartalék felhasználásra kerül.

Az eredeti előirányzat szerint:

Az önkormányzat bevételi előirányzata 2.209.885 ezer forint volt. A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételi (azaz intézményfinanszírozás nélküli) előirányzata 11.445 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 12.954 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 4.000 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi terve a védőnői finanszírozással 35.302 ezer forint, a NATÜ Intézményé 4.000 ezer forint, **azaz az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 2.277.586 ezer forint (költségvetési főösszeg).**

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli költségvetési kiadási előirányzata 1.312.231 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 265.539 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 364.961 ezer forint, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 72.809 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve 132.142 ezer forint, a NATÜ-é 129.904 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 2.277.586 ezer forint.**

Az intézményfinanszírozás összege az eredeti előirányzat szerint 897.654 ezer forint.

A mostani, 1. sz. előirányzatmódosítás után:

Az önkormányzat bevételi előirányzata 2.226.899 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal bevételi (azaz intézményfinanszírozás nélküli) előirányzata 11.723 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 13.219 ezer forint, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 4.457 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi terve a védőnői finanszírozással 35.466 ezer forint, a NATÜ Intézményé 4.900 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 2.296.664 ezer forint, (költségvetési főösszeg).**

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli kiadási előirányzata 1.321.244 ezer forintra változott. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 265.817 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 365.227 ezer forint, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 81.266 ezer forint lett. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve 132.306 ezer forintra, a NATÜ-é 130.804 ezer forintra módosult, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 2.296.664 ezer forint.**

Az intézményfinanszírozás összege 905.655 ezer forintra módosult.

Tájékoztatom a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a helyi iparüzési adó kompenzáció módosított előirányzatként költségvetésbe történő beemelése csak a MÁK előirányzatközlő kiküldése után történhet meg. A helyi iparüzési adó kompenzációjából, a következő költségvetés módosítás során a tartalék összege visszafótolható.

Nagykovácsi, 2022. május 11.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester