

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 127/2017.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (II. 27.) 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, 2017. november 15.



jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2017. november 15.



polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2017. évi összevont költségvetését a 3/2017 (II.27.) számú rendeletével fogadta el 1.209.108 ezer forint bevételi és 1.209.108 ezer forint kiadási főösszeggel.

A 3/2017. (II.27.) rendelet 13. § alapján a Képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja. Az első módosítás a 10/2017. (V. 02.) rendelet volt, amely a MÁK előírása alapján a hitelfelvételi szándék alátámasztásaként a bevételi és kiadási előirányzatot 30-30 M Ft-tal megemelte. A második módosítás a 11/2017 (V.29.) rendelettel került elfogadásra, amelynek során az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételi és kiadási összevont előirányzata 1.266.981 ezer forintra emelkedett. A harmadik előirányzat módosítás (16/2017 (IX.28.) rendelet) során a bevételi és kiadási főösszeg 1.275.255 ezer forintra módosult.

A rendelet jelenlegi módosítási javaslatánál a Magyar Államkincstár által előírtakat, valamint a Kispatak Óvoda kérelmét vettük figyelembe az alábbiak szerint:

1. a Magyar Államkincstáron keresztül a költségvetési szervek egyes dolgozói részére biztosított IX. havi bérkompenzációt, a bölcsődei dolgozók részére nyújtott X. havi szociális ágazati pótlékot, valamint az Öregiskola dolgozóinak bérkiegészítésére fordított X. havi kulturális pótlékot;
2. a Magyar Államkincstár által „2017. 9. havi előirányzat” fejlécű „Önkormányzatok működési és felhalmozási célú költségvetési támogatása” című előirányzatközlőjét, amelyet „2017. 9. havi előirányzat.pdf” címen csatoltunk.
3. a Magyar Államkincstár által október 6-án küldött, „2017. 8. havi adatszolgáltatás felülvizsgálata” tárgyú módosítását, amelyben a MÁK előírta, hogy az önkormányzat és az intézmények 2016-os beszámolóban szereplő költségvetési maradványa egyezzen meg a 2017-es módosított előirányzattal. A MÁK által küldött fenti tartalmú e-mailt „Előző év költségvetési maradvány igénybevétele.pdf” címen csatoltuk.
4. a Kispatak Óvoda az étkeztetési költségeinek emelkedése miatti főösszeget nem érintő átcsoportosítási kérelmét

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: +22.671 ezer forint

1.

A Magyar Államkincstár 9. havi előirányzatközlője alapján az állami támogatás növekedése összesen 22.399 e Ft értékben történt meg: az önkormányzatok általános támogatását 1.156 e Ft-tal, a köznevelési támogatás 5.766 e Ft-tal, a szociális és gyermekjóléti támogatást 11.293 e Ft-tal, a kulturális feladatok támogatását 1.911 e Ft-tal, a különféle kiegészítő feladatok támogatását pedig 2.273 e Ft-tal növelte az Államkincstár.

2.

A Magyar Államkincstár (MÁK) évközi előirányzat módosításokról szóló értesítései alapján itt kerültek elszámolásra a központi költségvetésből származó Önkormányzatot megillető, de eredeti előirányzatban nem szereplő támogatások összegei.

A 9. havi bérkompenzáció összege 74 e Ft. A bérkompenzáció felosztása: óvoda: 56 e Ft, polgármesteri hivatal: 10 e Ft, öregiskola: 8 e Ft.

A bölcsődei dolgozókra vonatkozó 10. havi szociális ágazati pótlék 35 e Ft volt.

2017. november 23-i rendes, nyílt ülése

Az Öregiskola dolgozói részére 10. havi kulturális illetménypótlékként 163 ezer forint többletforrást biztosított az állam.

3.

A MÁK előírásnak megfelelően, költségvetési főösszeget nem érintő átcsoportosítás végrehajtása történt az előző év költségvetési maradvány módosított előirányzata sorról a működési bevételek és közhatalmi bevételek sorokra 57.000 e Ft, illetve 69.286 e Ft összegben.

Kiadási előirányzatok: +22.671 ezer forint

Dologi kiadások + 22.399 ezer forint

A Magyar Államkincstár által biztosított többletforrásokat az önkormányzat a dologi kiadások előirányzatának emelésére fordítja.

Irányító szervei támogatás + 272 ezer forint

Az állami támogatások közül a bérkompenzáció 74 ezer forinttal növeli az intézmények (óvoda: 56 ezer forint, polgármesteri hivatal: 10 ezer forint, Öregiskola: 8 ezer forint) előirányzatát. A szociális ágazatban dolgozók pótléka 35 ezer forinttal emeli a bölcsőde finanszírozását. Az 163 ezer forint kulturális illetménypótlék az Öregiskola irányító szervei támogatásához adandó hozzá.

Az előirányzat módosítás következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 1.230.690 ezer forintról 1.253.361 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatok: + 7.549 ezer forint

Irányító szervi támogatás + 10 ezer forint

A hivatali irányító szervi támogatást növeli a központosított támogatásokból a 9. havi bérkompenzációra kapott +10 ezer forint.

Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele: 7.539 e Ft

A MÁK előírása alapján a 2016-os beszámolóban szereplő költségvetési maradvány beemelése a 2017. évi módosított előirányzatok közé.

Kiadási előirányzatok: + 7.549 ezer forint

Személyi juttatások + 7 ezer forint

A 9. havi bérkompenzációból a személyi juttatás Polgármesteri Hivatalra vonatkozó bruttó összege 7 ezer forint.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó + 3 ezer forint

A 9. havi bérkompenzáció járulékának Polgármesteri Hivatalra vonatkozó összege 3 ezer forint.

Dologi kiadások + 7.539 ezer forint

A módosított előirányzatként előírt költségvetés maradványt a polgármesteri hivatal a dologi kiadások előirányzatának emelésére fordítja.

Az előirányzat módosítások következtében a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 230.671 ezer forintról 238.220 ezer forintra változott.

Kispatak Óvoda

Bevételi előirányzatok: + 15.556 ezer forint

Irányító szervi támogatás + 56 ezer forint

A Kispatak Óvoda részére irányító szervi támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 9. havi bérkompenzációra kapott 56 ezer forint.

Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele: 15.500 e Ft

A MÁK előírása alapján a 2016-os beszámolóban szereplő költségvetési maradvány beemelése a 2017. évi módosított előirányzatok közé.

Kiadási előirányzatok: + 15.556 ezer forint

Személyi juttatások – 4.959 ezer forint

A 9. havi bérkompenzációból a személyi juttatás összege 41 ezer forint. A Kispatak Óvoda kérelme alapján személyi juttatásokból dologi kiadásokra (elsősorban étkeztetés és közüzemi díjakra) 5.000 ezer forint kerül átcsoportosításra

Járulékok + 15 ezer forint

A 9 havi bérkompenzációból a járulék összege 15 ezer forint.

Dologi kiadások + 21.500 ezer forint

A módosított előirányzatként előírt költségvetés maradványt az óvoda a dologi kiadások előirányzatának emelésére fordítja. Az étkeztetés és a közüzemi díjak miatt a személyi juttatásokból és a beruházásokból további 6.000 ezer forint kerül átcsoportosításra.

Beruházások - 1.000 ezer forint

A Kispatak Óvoda kérelme alapján beruházásból dologi kiadásokra 1.000 ezer forint kerül átcsoportosításra.

Az előirányzat módosítások következtében a Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 306.631 ezer forintról 322.187 ezer forintra változik.

Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár

Bevételi előirányzatok: + 1.685 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 171 ezer forint

Az Öregiskola részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 9. havi bérkompensációra kapott 8 ezer forint, továbbá a 10 havi kulturális illetménypótlék, ami 163 ezer forint.

Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele: 1.514 e Ft

A MÁK előírása alapján a 2016-os beszámolóban szereplő költségvetési maradvány beemelése a 2017. évi módosított előirányzatok közé.

Kiadási előirányzatok: + 1.685 ezer forint

Személyi juttatások + 125 ezer forint

A 9. havi bérkompensációból 6 ezer forint, a kulturális illetménypótlékból pedig 119 ezer forint a személyi juttatás összege.

Járulékok + 46 ezer forint

A 9. havi bérkompensációból 2 ezer forint, a kulturális illetménypótlékból pedig 44 ezer forint a szociális hozzájárulási adó.

Dologi kiadások + 1.514 ezer forint

A módosított előirányzatként előírt költségvetés maradványt az öregiskola a dologi kiadások előirányzatának emelésére fordítja.

Az előirányzat módosítások következtében az Öregiskola bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 65.313 ezer forintról 66.998 ezer forintra változik.

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

Bevételi előirányzatok: + 3.895 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 35 ezer forint

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 10 havi szociális ágazati pótlék 35 ezer forintja.

Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele: 3.860 e Ft

A MÁK előírása alapján a 2016-os beszámolóban szereplő költségvetési maradvány beemelése a 2017. évi módosított előirányzatok közé.

Kiadási előirányzatok: + 3.895 ezer forint

Személyi juttatások + 26 ezer forint

A szociális ágazati pótléokra kapott összegből a személyi juttatás előirányzata 26 ezer forinttal emelhető.

Járulékok + 9 ezer forint

A szociális ágazati pótlékból a járulék összege 9 ezer forint.

Dologi kiadások + 3.860 ezer forint

A módosított előirányzatként előírt költségvetés maradványt a bölcsőde a dologi kiadások előirányzatának emelésére fordítja.

Az előirányzat módosítások következtében a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 68.144 ezer forintról 72.039 ezer forintra változik.

Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény előirányzat a jelen előirányzatmódosítás keretében nem változik, előirányzatainak főösszege változatlanul 26.818 ezer forint marad.

ÖSSZEGZÉS

A jelen előterjesztésben részletezett 4. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2017. évi összevont költségvetésének összesített bevételi és kiadási főösszege az eredeti 1. 266.981 ezer forintról 1.326.338 ezer forintra változik.

A költségvetés módosításának előkészítése kizárólag a MÁK által biztosított évközi előirányzatmódosítások költségvetésbe történő beemelése érdekében történt.

A tartalék előirányzat nem változott.

Nagykovácsi, 2017. november 15.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

