

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám:7/2015

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.24.) önkormányzati rendeletének 4. sz. módosítása

Előterjesztő neve: Kiszelné Mohos Katalin polgármester

Előadó neve: Perlaki Zoltán gazdasági vezető

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, 2016. január 20.

Jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2016. január 20.

Polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2015. évi költségvetését az 1/2015 (II.24.) számú rendeletével (a továbbiakban: R.) fogadta el, halmozott 3.396.539 ezer forint bevételi és 3.396.539 ezer forint kiadási főösszeggel.

Az R. 15. § alapján a Képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja.

A R. 1. számú módosítását a 10/2015 (V.21) rendelettel alkotta meg a Képviselő-testület, melynek során a halmozott bevételi és kiadási főösszeg 3.410.815 ezer forintra módosult. A Képviselő-testület a 12/2015 (IX.21) rendelettel fogadta el a R. 2. számú módosítását, amely után a halmozott bevételi és kiadási főösszeg 3.423.973 ezer forintra változott. A 3. számú módosítás során a főösszeg 3.427.162 ezer forintra módosult, amely a 18/2015 (XI.23.) rendelettel került elfogadásra.

Jelen előterjesztés a költségvetési rendelet javasolt 4. számú módosítását részletezi, melynek során a következőket vettük figyelembe:

1. A központi költségvetésből az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek részére biztosított **központi támogatásokat**.
2. A Magyar Államkincstár felé 2015. február 5-ig benyújtandó gyorsjelentés és a február 28-ig beküldendő végleges beszámoló előtti kiemelt előirányzatok közötti **átcsoportosításokat**, melyeknek során az előirányzatok és a teljesítések összehangolása történik meg.

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok:

Központosított bevételek + 36.224 ezer forint

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

a.) egyes köznevelési támogatások: + 5.482 ezer forint

Az évközi változások nyomán követése következtében az óvoda működéséhez történő kiegészítő hozzájárulás.

b.) a gyermekétkeztetés támogatásának (szociális és gyermekjóléti támogatások) a 2015. megalapozó felméréshez képest a 2015. októberi adatszolgáltatás alapján történő korrekciója: + 19.313 ezer forint,

A Magyar Államkincstár részére a költségvetési évet megelőző év novemberében kell a költségvetési évet megalapozó felmérést elkészíteni. A tervezett számokat a ténylegesen étkezett gyermekek létszámához a költségvetési év májusában és októberében kell hozzá igazítani. A leadott adatszolgáltatás alapján az Államkincstár a gyermekétkeztetési támogatást korigálja.

c.) működési célú központosított támogatások: + 11.429 ezer forint

A lakossági víz-csatorna támogatási pályázaton elnyert összeg beemelése az előirányzatok közé. Az összeget a DMRV Zrt.-nek tovább kellett utalni. A Vízművek a lakossági víz-csatorna díj kiszámításánál az elnyert támogatást köteles figyelembe venni.

A fentiekben felsorolt központosított bevételek összességében 36.224 ezer forinttal növelik meg az Önkormányzat bevételi előirányzatát.

„Saját” bevételek + 18.651 ezer forint

A központosított bevételeken kívüli bevételek összességében 18.651 ezer forintos emelkedése az alábbiakból áll:

- működési és támogatási bevételek: - 5.678 ezer forint: nagyrészt a védőnői TB finanszírozás, ami átkerül a bölcsődéhez;
- felhalmozási bevételek: - 55.841 ezer forint: a csatorna-beruházásokkal kapcsolatos plusz munkák bevétele az idei évben fog megvalósulni, tehát a 2015. évben ez az összeg visszavonásra kerül és beépül a 2016. évi tervbe;
- közhatalmi és működési bevételek többletének beemelése a bevételi előirányzatok közé: 54.170 ezer forint;
- ingatlanértékesítés többletbevétele beemelése a bevételi előirányzatok közé: 26.000 ezer forint.

Kiadási előirányzatok:

Személyi juttatások - 120 ezer forint

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó + 120 ezer forint

A teljesítés és előirányzat egyeztetése miatt a személyi juttatások előirányzata 120 ezer forinttal csökken, a munkaadókat terhelő járulék 120 ezer forinttal növekedik.

Dologi kiadások + 23.146 ezer forint

A dologi kiadások nagyrészt az étkeztetési kiadások (+Áfa), és a Magyar Államkincstárral történő előző évi elszámolás, kisebb részben a helyi újsággal kapcsolatos kiadások miatt változik.

Ellátottak juttatásai (szociális kiadások), egyéb + 150 ezer forint

A Magyar Államkincstár által biztosított plusz támogatási előirányzat módosítás megjelenése a kiadási oldalon.

Beruházások + 44.295 ezer forint

A 4692 hrsz. számú telek szennyvíz pályázat kapcsán történő telek vásárlása 24.300 ezer forint a szennyvízzel kapcsolatos további beruházások miatti előirányzat növekedés 19.995 ezer forint.

Irányító szervi támogatás - 12.716 ezer forint

Az irányító szervi támogatás változása a hivatal és a bölcsőde finanszírozási előirányzatának csökkenése és az óvoda finanszírozási előirányzatának növekedése egyenlegeként változik.

A módosítások következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 2.919.078 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatok:

Intézményfinanszírozás – 12.000 ezer forint

Az előző évekkel ellentétben a teljes 2015. év december havi kifizetés 2016-ban könyvelendő, ezért az intézményfinanszírozásból visszavonható 12.000 ezer forint, ami át fog kerülni a 2016. évre.

Kiadási előirányzatok:

A teljesítési adatok alapján a bevételi előirányzat csökkenésének párja az alábbiakból áll össze:

Személyi juttatások - 2.000 ezer forint

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó - 3.000 ezer forint

Dologi kiadások – 4.000 ezer forint

Beruházási kiadások – 3.000 ezer forint

A Polgármesteri Hivatal bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 198.954 ezer forintra változott.

Kispatak Óvoda

Bevételi előirányzatok:

Intézményfinanszírozás + 5.708 ezer forint

Intézményfinanszírozásként átadásra kerül a központosított támogatások emelkedése következtében 11.284 ezer forint, a saját bevételek (étkeztetés bevétele) előirányzatát azonban csökkenteni kell 5.576 ezer forinttal.

Kiadási előirányzatok:

Járulékok + 647 ezer forint

A teljesítés és előirányzat egyeztetése miatt a munkaadókat terhelő járulék 647 ezer forinttal növekedik.

Dologi kiadások + 5.061 ezer forint

Szintén a teljesítési és előirányzat adatok beszámoló előtti egyeztetése miatt a dologi kiadások előirányzata 5.061ezer forinttal nő.

A Kispaták Óvoda bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 262.494 ezer forintra változott.

Öregiskola

Bevételi előirányzatok:

Működési bevételek + 620 ezer forint

Az Öregiskola az eredetileg tervezettnél 620 ezer forinttal több működési bevételt teljesített, amivel a bevételi és kiadási előirányzata megnövelhető

Kiadási előirányzatok:

Dologi kiadások + 170 ezer forint

A többletbevételből a teljesítési adatok alapján a dologi kiadásokra 170 ezer forintot lehet átvzetni.

Beruházási kiadások + 450 ezer forint

A többletbevételből 450 ezer forintos beruházási kiadások növelés valósítható meg

Az Öregiskola bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 47.615 ezer forintra változott.

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

Bevételi előirányzatok:

Működési és támogatási bevételek + 3.906 ezer forint

A Bölcsőde 546 ezer forint saját bevételt teljesített (étkezési és gondozási díjak). A teljesítési és előirányzati adatok összehangolása következtében a finanszírozási bevétele 12.000 forinttal csökkenthető volt. A védőnői szolgálatra vonatkozó TB finanszírozás bevétele

2016. január 28-i nyílt ülése

(7.548 ezer forint) a bölcsőde megnyitása után az Önkormányzattól a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálathoz átkerült

Kiadási előirányzatok

Dologi kiadások + 3.906 ezer forint

A teljesítési adatok alapján a bevételi előirányzat növekedésének párjaként a dologi kiadások előirányzatának növelése valósítható meg.

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 44.318 ezer forintra változott.

A fentiek alapján a R. 4. sz. módosítása után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat 2015. évi összevont költségvetésének halmozott bevételi és kiadási főösszege 3.472.459 ezer forintra változik.

A R. módosításának előkészítése során a Magyar Államkincstár felé benyújtandó 2015. évi beszámoló előtti teljesítési és előirányzat adatok egymással való, lehetőségeken belüli végső egyeztetése történt meg.

A tartalék táblázat a 4.sz. rendeletmódosítás során nem változik.

A fentiek alapján kérem a T. Testületet a rendelet-tervezet megtárgyalására és elfogadására. A rendelet elfogadásához minősített szavazattöbbség szükséges.

Nagykovácsi, 2016. január 20.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester