

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 105/2016.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (II. 29.) 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, 2016. november 9.

jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2016. november 9.

polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi összevont költségvetését az 2/2016. (II.29.) számú rendeletével fogadta el 1.309.801 ezer forint bevételi és 1.309.801 ezer forint kiadási főösszeggel.

Az 2/2016. (II.29.) rendelet 13. § alapján a Képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja.

A rendelet módosításánál a következőket vettük figyelembe:

1. A központi költségvetésből az Önkormányzaton keresztül az általa irányított költségvetési szervek részére biztosított bérkompenzációt, valamint a bölcsődei dolgozók részére nyújtott szociális ágazati pótlékot;
2. a lakossági víz- és csatorna pályázaton elnyert támogatást;
3. a Képviselőtestület Z-122/2016 (X.27.) számú határozatát a Kossuth L. u. 56/2. szám alatti ingatlan 39/156-od tulajdoni hányada megvásárlásáról és e miatti tartalékból beruházási kiadásokra való átcsoportosításokat.

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: + 47.852 ezer Ft

Központosított bevételek + 47.852 ezer forint

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 8-9. havi bérkompenzáció összege **482** ezer forint. (Bérkompenzáció 2012 óta létező fogalom, ekkor vezették be a közszférában alacsony jövedelemmel rendelkező dolgozók részére, az adójóváírás megszüntetését kívánták ezzel ellensúlyozni.) A bérkompenzáció felosztása: óvoda: 242 ezer forint, polgármesteri hivatal: 147 ezer forint, bölcsőde 44 ezer forint, öregiskola: 50 ezer forint.

A bölcsődei munkavállalókra vonatkozó szociális ágazatban dolgozók kiegészítő pótlékára **140** ezer forintot biztosít a költségvetés.

A Belügyminisztérium által kiírt lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása jogcímen elnyert **47.230** ezer forint szintén a központosított bevételek előirányzatát növeli meg (1. sz. melléklet).

Kiadási előirányzatok: + 47.852 ezer Ft

Beruházások + 10.000 ezer forint

A Képviselőtestület a Z-122/2016. (X.27.) számú határozatával döntött arról, hogy a Kossuth L. u. 56/2. szám alatti ingatlan 39/156-od tulajdoni hányadát 13.000 ezer forintért megvásárolja. A határozat 2. pontjában úgy döntött, hogy a vételárhoz szükséges fedezetet a 2016. évi költségvetésében a tartalék és a beruházási előirányzaton belüli átcsoportosítások terhére biztosítja. A határozat következtében 10.000 forint átcsoportosítása történik a tartalék sorból a beruházások sorra. (A fennmaradó 3.000 forint beruházáson belüli átcsoportosítással valósul meg, így ez a beruházások összegét nem változtatja meg.)

Tartalékok: – 10.000 ezer forint

A tartalékok összege a fent említett átcsoportosítások következtében az alábbiak szerint csökken:

- általános tartalékból: – 9.448 ezer forint;
- céltartalékból: – 552 ezer forint;

Irányító szervei támogatás – 622 ezer forint

A bérkompenzáció 482 ezer forinttal növeli az intézmények (óvoda: 242 ezer forint, polgármesteri hivatal: 147 ezer forint, bölcsőde 44 ezer forint, öregiskola: 50 ezer forint), míg a szociális ágazatban dolgozók pótléka további 140 ezer forinttal emeli a bölcsőde irányító szervei támogatási előirányzatát.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre: - 47.230 ezer forint.

A Belügyminisztérium által kiírt lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása jogcímen elnyert 47.230 ezer forintot a Kedvezményezett vízközmű szolgáltató DMRV Zrt. részére a pályázati kiírás szerint tovább kell utalni.

A módosítások következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 1. 279.676 ezer forintról 1.327.529 ezer forintra változott.

Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatok: +147 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 147 ezer forint

A hivatali irányító szervei támogatást növeli a központosított támogatásokból a 8-9. havi bérkompenzációra kapott +147 ezer forint.

Kiadási előirányzatok: +147 ezer forint

Személyi juttatások + 96 ezer forint

A 8-9. havi bérkompenzáció Polgármesteri Hivatalra vonatkozó bruttó összege 96 ezer forint.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó + 51 ezer forint

A 8-9. havi bérkompenzáció járulékának Polgármesteri Hivatalra vonatkozó összege 51 ezer forint.

Az előirányzat módosítások következtében a Polgármesteri Hivatal bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 215.376 ezer forintról 215.523 ezer forintra változott.

Kispatak Óvoda

Bevételi előirányzatok: +242 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 242 ezer forint

A Kispatak Óvoda részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 8-9. havi bérkompenzációra kapott 242 ezer forint.

Kiadási előirányzatok: +242 ezer forint

Személyi juttatások + 159 ezer forint

A 8-9. havi bérkompenzációból a személyi juttatás összege 159 ezer forint.

Járulékok + 83 ezer forint

A 8-9. havi bérkompenzációból a járulék összege 83 ezer forint.

Dologi kiadások: – 3.000 ezer forint

A Kispatak Óvoda kérése alapján a 3. sz. előirányzatmódosítás keretein belül 3.000 ezer forint, főösszeget nem érintő átcsoportosítás történne a dologi kiadásokból a beruházási kiadások sorra.

Beruházások + 3.000 ezer forint

A dologi sorról beruházási sorra való átcsoportosítás folyamán a Kispatak Óvoda a 2. számú mellékletben felsorolt beruházásokat valósítaná meg.

Az előirányzat módosítások következtében a Kispatak Óvoda bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 313.078 ezer forintról 313.320 ezer forintra változik.

Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár

Bevételi előirányzatok: +50 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 50 ezer forint

Az Öregiskola részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 8-9. havi bérkompenzációra kapott 50 ezer forint.

Kiadási előirányzatok: + 50 ezer forint

Személyi juttatások + 33 ezer forint

A 8-9. havi bérkompenzációból a személyi juttatás összege 33 ezer forint.

Járulékok + 17 ezer forint

A 8-9. havi bérkompenzációból a járulék összege 17 ezer forint.

Az előirányzat módosítások következtében az Öregiskola bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 50.917 ezer forintról 50.967 ezer forintra változik.

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

Bevételi előirányzatok: +183 ezer forint

Irányító szervei támogatás + 183 ezer forint

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat részére irányító szervei támogatásként átadásra kerül a központosított támogatásokból a 8-9. havi bérkompenzációra kapott 44 ezer forint, továbbá a szociális ágazati pótlék és szociális kiegészítő ágazati pótlék 140 ezer forintja.

Kiadási előirányzatok: +183 ezer forint

Személyi juttatások + 139 ezer forint

A 8-9. havi bérkompenzációból a személyi juttatás összege 29 ezer forint, míg a szociális ágazati pótléokra és szociális kiegészítő ágazati pótléokra kapott összegből a személyi juttatás előirányzata 110 ezer forinttal emelhető.

Járulékok + 44 ezer forint

A kapott bérkompenzációból, a szociális ágazati pótlékból és a szociális kiegészítő ágazati pótlékból a járulék összege 44 ezer forint.

Egyéb:

A belső ellenőrzés Nk/3/2016. számú, „A munkavállalók foglalkoztatása Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata intézményeinél” című jelentésében észrevételezte, hogy „a 15/1998.(IV.30.) NM rendelet 40.§-ban foglaltak szerinti létszámbővülés miatt 4 csoportot látnak el a bölcsődei védőnők (helyettesítéssel), melynek bértömege az éves költségvetésben biztosítva van, de a létszámkeretéből egy védőnő hiányzik”. A jelentés észrevétele alapján a +1 fő védőnői létszám a költségvetés létszámkeretéről tájékoztató 13. számú mellékletébe beemelésre került.

Az előirányzat módosítások következtében a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi és a kiadási pénzforgalmi főösszege 65.972 forintról 66.155 ezer forintra változik.

ÖSSZEGZÉS

Az 1. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzat 2016. évi összevont költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 1.309.801 ezer forintról 1.313.737 ezer forintra változott. A 2. sz. módosítás során a főösszeg 1.322.743 ezer forintra, míg a 3. sz. előirányzat módosítás folyamán 1.370.595 ezer forintra növekedik.

A költségvetés-módosításának előkészítése a Magyar Államkincstár által küldött előirányzat módosítások és útmutatások alapján, az intézmények működésének biztosítása érdekében az irányító szervi támogatás rendezése, a Képviselőtestület határozatának következtében a tartalék egy részének felhasználhatósága érdekében történt.

Nagykovácsi, 2016. november 9.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester