

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 91/2022.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendeletének 2. 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. augusztus 31.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2022. augusztus 31.




polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) önkormányzati rendeletében **2.277.586 ezer forintban** állapította meg az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2022. évi bevételi és kiadási halmozódás-mentes főösszegét.

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 9/2022. (V. 23.) rendelet (a 2022-es költségvetés 1. sz. rendeletmódosítása) következtében Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2022. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási főösszege az eredeti 2.277.586 ezer forintról 2.296.664 ezer forintra változott. A tartalék összege az eredeti 45.460 ezer forintról 2.415 ezer forintra módosult, ezen belül az általános tartalék 30.960 ezer forintról 2.415 ezer forintra csökkent, a 14.500 ezer forintos céltartalék teljes egészében felhasználásra került.

A rendelet módosításánál a következőket vettük figyelembe:

1. a központi költségvetés finanszírozási módosításait;
2. a Képviselő-testület által meghozott határozatokat;
3. működési bevétel növekményt (kamatbevétel);
4. intézményi előirányzat-módosítási kérelmeket.

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: + 65.755 ezer forint

A Magyar Államkincstár (MÁK) évközi előirányzat módosítási értesítése alapján itt kerültek elszámolásra a központi költségvetésből származó, Önkormányzatot megillető, de eredeti előirányzatban nem szereplő támogatások összegei. A MÁK által biztosított bevételi többlet **51.341** ezer forint, amelyből 40.625 ezer forint a vállalkozások 1%-os iparüzési befizetési kötelezettségének kompenzálásának első részlete, 10.716 ezer forint a májusi előirányzatomódosítás során igényelt többletfinanszírozás, ami óvodai és bölcsődei működési többletfinanszírozásból, illetve étkeztetési bevételek elszámolásából adódik.

1.080 ezer forint többletbevétel származott a Képviselő-testület Z-33/2021. (IV. 22.) határozata értelmében megvalósult telekrendezés következtében. Az önkormányzat bankszámláján lévő pénzeszközök lekötéséből származó kamatbevétel összege az év első hét hónapja alatt **13.334** ezer forint volt.

Kiadási előirányzatok: + 65.755 ezer forint

Finanszírozási műveletek: + 12.765 ezer forint:

A MÁK többletfinanszírozásából a bölcsőde üzemeltetési többlettámogatása **5.515** ezer forint, az óvoda üzemeltetési többlettámogatása **706** ezer forint, az étkeztetett gyermekek létszámának bővülése miatt az óvodai étkeztetés többlettámogatása **944** ezer forint. (A

fennmaradó összeg az önkormányzatnál marad, mert az az általános iskolai étkeztetés többletköltségeinek finanszírozására szolgál.)

Az Elamen Zrt, mint étkeztetési szállító részére 2022. szeptember 1-től fizetendő megemelkedett étkeztetési költségek miatt szükséges megemelni az óvodai és bölcsődei étkeztetési finanszírozást. Ez az év hátralévő négy hónapjára az óvoda esetében **4.900** ezer forint, a bölcsődénél **700** ezer forint összeget ad ki.

Beruházások, felújítások: + 2.875 ezer forint

A jelen Képviselő-testületi ülés 1. sz előterjesztésben részletezett Kolozsvár téri kút vízkivételéhez szükséges beruházás költsége (amennyiben a Képviselőtestület a javaslatot elfogadta) **875** ezer forint. A bölcsőde bővítés keretében az új bölcsődében szükséges még a belső és külső árnyékolás megépítése, a beruházás összege **2.000** ezer forint.

Dologi kiadások + 38.196 ezer forint

Az általános iskolai étkeztetés MÁK által biztosított, az étkezésben résztvevő gyermek létszám növekedése miatti többletköltség **3.550** ezer forint, az étkeztetési szolgáltató díjtételeinek emelkedése miatti várható többletkiadás az év hátralévő részében hozzávetőlegesen **9.700** ezer forintra tehető. A kamerarendszer kiépítése során az amerikai iskolánál lévő elválasztó szigetnél további kiegészítő anyagköltségek merültek fel, amelynek összege **344** ezer forint. További dologi kiadás növekedés valósul meg a Képviselő-testület 76/2022. (VI.01.) határozata (**116** ezer forint, Erdő u. pótlólagos fedezet), valamint a 89/2022. (VIII.11.) határozata (**24.486** ezer forint DMRV fizetési meghagyás) alapján.

Tartalékok: + 11.919 ezer forint

A 9/2022. (V. 23.) rendelet (a 2022-es költségvetés 1. sz. rendeletmódosítása) során Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata költségvetésének tartaléka az eredeti 45.460 ezer forintról 2.415 ezer forintra csökkent. A jelen, 2. számú módosítás lehetőséget biztosít a tartalék összegének részbeni feltöltésére **11.919** ezer forint összegben, így a rendeletmódosítás elfogadása esetén az önkormányzat tartalék során lévő összeg 14.334 ezer forintra emelkedne.

A 2. számú előirányzat-módosítás következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 2.296.664 ezer forintról 2.362.419 ezer forintra változik.

Polgármesteri Hivatal

Nagykovácsi Polgármesteri Hivatalnál nem volt szükség előirányzat módosításra, a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 265.817 ezer forint.

Nagykovácsi Kispatak Óvoda

Bevételi előirányzatok: + 6.550 ezer forint

MÁK finanszírozás változás: + 1.650 ezer forint

A Kispatak Óvodára vonatkozóan a Magyar Államkincstár működési költségekre 706 ezer forint, a gyermeklétszám változása miatt 944 ezer forint többletfinanszírozást biztosított.

Önkormányzati finanszírozás a gyermekétkeztetés díjaink módosulása miatt: + 4.900 ezer forint

Az Elamen Zrt. díjtételeinek emelkedése miatt az óvodánál a várható többletkiadás az év hátralévő részében hozzávetőlegesen 4.900 ezer forintra tehető.

Kiadási előirányzatok: + 6.550 ezer forint

Dologi kiadások: + 6.550 ezer forint

Az államkincstári és önkormányzati többletfinanszírozásból 5.844 ezer forint emeli az étkeztetési kiadások előirányzatát. A működési költségekre biztosított 706 ezer forint a rezsiköltségek kifizetésére fordítható.

Az előirányzat-módosítások következtében a Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 365.227 ezer forintról 371.777 ezer forintra változik.

Öregiskola Községi Ház és Könyvtár

Az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár intézménynél nem volt szükség előirányzat módosításra, a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 81.266 ezer forint.

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat

Bevételi előirányzatok: + 6.215 ezer forint

MÁK finanszírozás változás: + 5.515 ezer forint

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálatra vonatkozóan a Magyar Államkincstár működési többletköltségekre 5.515 ezer forint finanszírozást biztosított.

Önkormányzati többletfinanszírozás: + 700 ezer forint

Az Elamen Zrt. díjtételeinek emelkedése miatt a bölcsőde esetében az étkeztetési többletkiadás az év hátralévő részében hozzávetőlegesen **700** ezer forintra várható.

Kiadási előirányzatok: + 6.215 ezer forint

Dologi kiadások: + 5.453 ezer forint

A többletfinanszírozásból **700** ezer forint emeli az étkeztetési kiadások előirányzatát. A működési költségekre biztosított **5.515** ezer forint a bölcsőde új épületének fenntartására fordítható.

Intézményvezetői kérés alapján - **762** ezer forint átcsoportosítására kerül sor dologi kiadásokról beruházásokra.

Beruházások: + 762 ezer forint

Az átcsoportosított 762 ezer forint összeget a bölcsőde mobil játszóeszközök beszerzésére kívánja fordítani.

Az előirányzat-módosítások következtében a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 132.306 ezer forintról 138.521 ezer forintra változik.

Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

Bevételi előirányzatok: 0 forint

Kiadási előirányzatok: 0 forint

Dologi kiadások: - 1.000 ezer forint

Intézményvezetői kérés érkezett 1.000 ezer forint átcsoportosítására dologi kiadásokról beruházásokra.

Beruházások: + 1000 ezer forint

Az átcsoportosított összegből a NATÜ pótolni szeretne egy fűkasztát, továbbá csavarbehajtót, nagy teljesítményű akkumulátort, lombfúvót, a temetői irodába kisebb hűtőszekrényt szeretne még az év során beszerezni.

Az előirányzat átcsoportosítás következtében a Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézménynél nem változik az előirányzat, a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg marad 130.804 ezer forint.

ÖSSZEGRZÉS

Az előterjesztésben részletezett 2. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2022. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási **előirányzata** az eredeti 2.277.586 ezer forintról **2.362.419** ezer forintra változik. A **tartalék** összege az eredeti 45.460 ezer forintról **14.334 ezer forintra** módosul, ezen belül az általános tartalék 30.960 ezer forintról 14.334 ezer forintra változik, a céltartalék felhasználásra került.

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 Községi 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, 2. sz. előirányzatomódosítás után:

Az önkormányzat bevételi előirányzata 2.292.654 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal irányító szervei finanszírozás nélküli bevételi előirányzata 11.723 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 13.219 ezer forint, az Öregiskola Községi 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 2.362.419 ezer forint, (költségvetési főösszeg).**

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli kiadási előirányzata 1.374.234 ezer forintra változott. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 265.817 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 371.777 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 81.266 ezer forint lett. A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat kiadási terve 138.521 ezer forintra, a NATÜ-é 130.804 ezer forintra módosult, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 2.362.419 ezer forint.**

Az intézményfinanszírozás összege 918.420 ezer forintra módosult.

Nagykovácsi, 2022. augusztus 31.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester