

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 9/2023.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 21.) 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, 2023. január 18.

jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2023. január 18.

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.) önkormányzati 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.) önkormányzati 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 15/2022. (IX. 09.) önkormányzati rendelet (a 2022. évi költségvetés 2. sz. módosítása) a költségvetés főösszegét 2.362.419 ezer forint összegben hagyta jóvá, a tartalék összege 14.334 ezer forintra visszapótlásra került.

A 2022-es költségvetési előirányzatok harmadik módosítására a 19/2022. (XI. 22.) rendelettel került sor, melynek során a tartalék változatlan maradt, a bevételi és kiadási főösszeg 2.414.440 ezer forintra változott.

Jelen rendeletmódosításnál a Magyar Államkincstár (továbbiakban MÁK) 2022. december 19-i adatközlését, továbbá a MÁK felé 2023. február 6-ig benyújtandó beszámoló gyorsjelentés előtti kiemelt előirányzatok közötti szükséges átcsoportosításokat vettük figyelembe.

A beszámoló benyújtásának feltétele egyrészt a MÁK adatközlőkkel történő egyezés, másrészt az, hogy minden esetben a **kiadási előirányzatok összegei nagyobbak legyenek a megfelelő teljesítéseknél.**

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: + 23.310 ezer forint

A Magyar Államkincstár (MÁK) decemberi előirányzat módosítási értesítése alapján itt kerültek elszámolásra a központi költségvetésből származó, Önkormányzatot megillető, de eredeti előirányzatban nem szereplő támogatások összegei. A 23.310 ezer forintos előirányzataból 3.162 ezer forint a települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímen, a fennmaradó 20.148 ezer forint a települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása jogcímen került biztosításra.

Kiadási előirányzatok: + 23.310 ezer forint

Dologi kiadások + 23.310 ezer forint

Az előirányzat többlet az étkeztetési költségek és az energiaárak változásának önkormányzati gazdálkodásra gyakorolt hatása miatt került átadásra, amelyek dologi kiadások, de megjegyzendő, hogy az összeg felhasználása a 2023-as költségvetés teljesítése során kerül elszámolásra.

A 4. számú előirányzat-módosítás következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 2.344.675 ezer forintról 2.367.985 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: + 4.119 ezer forint

A Kispatak Óvodának a 2022. év során 4.119 működési többletbevétele keletkezett, amit a 2/2022 (II.21.) költségvetési rendelet 14. § szerint szabadon felhasználhat.

Kiadási előirányzatok: + 4.119 ezer forint

Személyi juttatások + 3.686 ezer forint

Az óvoda a működési többletbevételeiből 3.686 ezer forintot a személyi juttatások előirányzatának emelésére fordított.

Munkaadókat terhelő járulékok + 433 ezer forint

Az óvoda a működési többletbevételeiből 433 ezer forintot a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának emelésére fordított.

A 4. számú előirányzat-módosítás következtében a Nagykovácsi Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 371.777 ezer forintról 375.896 ezer forintra változik.

Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár

Az Öregiskola Közösségi 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

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat intézménynél nem volt szükség előirányzat módosításra, a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 138.521 ezer forint.

Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

A NATÜ-nél nem volt szükség előirányzat módosításra a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 130.804 ezer forint.

ÖSSZEGRZÉS

Az előterjesztésben részletezett 4. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2022. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási **előirányzata** a 3. sz. költségvetés módosítás során elfogadott 2.414.440 ezer forintról **2.441.869** ezer forintra változik. A **tartalék** összege nem változik.

Az intézményfinanszírozás összege nem változott, maradt 918.420 ezer forint.

A mostani, 4. sz. előirányzatmódosítás után:

Az önkormányzat bevételi előirányzata 2.367.985 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal irányító szervei finanszírozás nélküli bevételi előirányzata 11.723 ezer forint, a Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 17.338 ezer forint lett, 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 2.441.869 ezer forint, (költségvetési főösszeg).**

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli kiadási előirányzata 1.449.565 ezer forintra változott. Az intézmények kiadási terve az alábbiak szerint alakul: Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata maradt 265.817 ezer forint, a Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 375.896 ezer forintra változott, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 81.266 ezer forint, a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálaté 138.521 ezer forint, a NATÜ-é 130.804 ezer forint maradt, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 2.441.869 ezer forint.**

Nagykovácsi, 2023. január 18.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester