

## ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

**E-szám: 1/2024.**

**Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) 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, 2024. január 17.

  
jegyző

**Az előterjesztés kiküldhető – *nem küldhető ki.***

Nagykovácsi, 2024. január 17.

  
polgármester



## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendeletében **2.583.815 ezer forintban** állapította meg az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2023. évi bevételi és kiadási halmozódás-mentes főösszegét.

A 2/2023. (II. 24.) önkormányzati költségvetési rendelet 13. § alapján a Képviselő-testület a polgármester előterjesztésére a végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosíthatja.

A 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelet (a 2023-as költségvetés 1. sz. rendeletmódosítása) következtében Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2023. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási főösszege az eredeti 2.583.815 ezer forintról 3.364.321 ezer forintra változott. A tartalék összege az eredeti 119.081 ezer forintról 106.227 ezer forintra módosult, ezen belül az általános tartalék 96.381 ezer forintról 96.227 ezer forintra, a 22.700 ezer forintos céltartalék 10.000 ezer forintra csökkent.

A 18/2023. (IX. 15.) önkormányzati rendelet (a 2023. évi költségvetés 2. sz. módosítása) a költségvetés főösszegét 3.408.127 ezer forint összegben hagyta jóvá, A tartalék összege 127.470 ezer forintra módosult, ami teljes egészében általános tartalék lett, a céltartalék felhasználásra került.

A 2023-as költségvetési előirányzatok harmadik módosítására a 22/2023. (XI. 20.) önkormányzati rendelettel került sor, melynek során a bevételi és kiadási főösszeg 3.434.213 ezer forintra változott, a tartalék 133.008 ezer forintra növekedett.

Jelen rendeletmódosításnál a Magyar Államkincstár (továbbiakban MÁK) 2023. december 22-i adatközlését, továbbá a MÁK felé 2024. február 5-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: – 47.422 ezer forint**

A Magyar Államkincstár (MÁK) decemberi előirányzat módosítási értesítése alapján itt kerültek elszámolásra a központi költségvetésből származó támogatások összegei. A 47.422 ezer forintos előirányzat visszavonásból 25.580 ezer forint a közvilágítás kiegészítő támogatásra vonatkozik, 12.431 ezer forint a Száva utcai tagóvoda megszűnése miatti előirányzat csökkenés. A bölcsőde 2023. évi rezsiköltségének kedvezőbb alakulása okán 8.843 ezer forintra lett kevesebb a bölcsődei finanszírozás előirányzata, a fennmaradó 568 ezer forint a települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása jogcímen került visszavonásra.

**Kiadási előirányzatok: – 47.422 ezer forint**

**Dologi kiadások – 26.148 ezer forint**

A 26.148 ezer forintos előirányzat csökkenésből 25.580 ezer forint a közvilágítás kiegészítő támogatására, 568 ezer forint az étkeztetési költségekre vonatkozik.

**Finanszírozási kiadások – 21.274 ezer forint**

Az óvodai telephely megszűnése miatt a Kispatak Óvoda finanszírozási előirányzata 12.431 ezer forinttal, a bölcsőde rezsiköltségének kedvezőbb alakulása miatt a Lenvirág Bölcsőde finanszírozási előirányzata 8.843 ezer forinttal került csökkentésre.

**A 4. számú előirányzat-módosítás következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 3.373.822 ezer forintról 3.326.400 ezer forintra változik.**

**Polgármesteri Hivatal**

**Nagykovácsi Polgármesteri Hivatalnál nem volt szükség előirányzat módosításra, a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 303.326 ezer forint.**

**Nagykovácsi Kispatak Óvoda**

**Bevételi előirányzatok: - 12.431 ezer forint**

A Száva utcai tagóvoda megszűnése miatt a Kispatak Óvoda finanszírozási előirányzata 12.431 ezer forinttal csökkent.

**Kiadási előirányzatok: – 12.431 ezer forint**

A 12.431 ezer forint finanszírozási előirányzat visszavonás a dologi (üzemeltetési) kiadások előirányzatából kerül sor. Fentiekén kívül költségvetési főösszeget nem érintő előirányzat átcsoportosítás történik 14.865 ezer forint összegben dologi kiadásokról személyi juttatások előirányzatra a decemberi jutalom nettó összege elszámolhatóságának érdekében. [Az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet alapján a decemberben kifizetett jutalmak nettó összegét még a kifizetés évének kiadási előirányzati terhére kell elszámolni.]

**A 4. számú előirányzat-módosítás következtében a Nagykovácsi Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 454.013 ezer forintról 441.582 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 107.218 ezer forint.**

### Lenvirág Bölcsőde

#### **Bevételi előirányzatok: – 8.843 ezer forint**

Az üzemeltetési kiadások csökkenése miatt a Lenvirág Bölcsőde finanszírozási előirányzata 8.843 ezer forinttal csökkent.

#### **Kiadási előirányzatok: – 8.843 ezer forint**

A 8.843 ezer forint finanszírozási előirányzat visszavonására a dologi (üzemeltetési) kiadások előirányzatából kerül sor. Fentiekén kívül költségvetési főösszeget nem érintő előirányzat átcsoportosítás történik 5.097 ezer forint összegben dologi kiadásokról személyi juttatások előirányzatra a decemberi jutalom nettó összege elszámolhatóságának érdekében.

**A 4. számú előirányzat-módosítás következtében a Lenvirág Bölcsődénél a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 180.351 ezer forintról 171.508 ezer forintra változik.**

### Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

**A NATÜ-nél nem volt szükség előirányzat módosításra a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 146.691 ezer forint.**

### ÖSSZEGZÉS

Az előterjesztésben részletezett 4. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2023. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási **előirányzata** a 3. sz. költségvetés módosítás során elfogadott 3.434.213 ezer forintról **3.386.791** ezer forintra változik. A **tartalék** összege nem változik.

Az intézményfinanszírozás összege 1.109.934 ezer forintra módosult.

A mostani, 4. sz. előirányzatomódosítás után:

Az önkormányzat bevételi előirányzata 3.326.400 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal irányító szerve finanszírozás nélküli bevételi előirányzata 13.506 ezer forint, a Nagykovácsi Kispatlak Óvodáé 27.549 ezer forint lett, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 5.779 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde bevételi terve 5.742 ezer forint, a NATÜ Intézményé 7.815 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 3.386.791 ezer forint, (költségvetési főösszeg).**

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli kiadási előirányzata 2.216.466 ezer forintra változott. Az intézmények kiadási terve az alábbiak szerint alakul: Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata maradt 303.326 ezer forint, a Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 441.582 ezer forintra változott, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré változatlan 107.218 ezer forint, a Lenvirág Bölcsődéé 171.508 ezer forintra módosult, a NATÜ-é 146.691 ezer forint maradt, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 3.386.791 ezer forint.**

Nagykovácsi, 2024. január 17.

Kiszelné Mohos Katalin  
polgármester

