

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 68/2024.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 26.) 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, 2024. szeptember 11.



jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2024. szeptember 11.



polgármester



Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi összevont költségvetését a 2/2024. (II. 26.) önkormányzati rendeletével (továbbiakban: Rendelet) fogadta el 3.474.466 ezer forint bevételi és 3.474.466 ezer forint kiadási főösszeggel.

A Rendelet 13. §-a alapján a Képviselő-testület a Polgármester előterjesztésére, a végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások alapján, költségvetési rendeletét szükség szerint módosíthatja.

A 7/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelet (a 2024-es költségvetés 1. sz. módosítása) következtében Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási főösszege az eredeti 3.474.466 ezer forintról 4.432.297 ezer forintra változott. A tartalék összege az eredeti 301.865 ezer forintról 699.695 ezer forintra módosult, ezen belül az általános tartalék 131.280 ezer forintról 605.394 ezer forintra növekedett, a céltartalék pedig 94.301 ezer forint lett.

A rendelet módosításánál a következőket vettük figyelembe:

1. a központi költségvetésből származó finanszírozási módosításokat;
2. kamatbevételeket;
3. felhalmozási bevételeket;
4. a Képviselő-testület által meghozott határozatokat;
5. a 2024. évi EP- és önkormányzati választásokra a hivatal részére biztosított állami támogatást.

Önkormányzat

Bevételi előirányzatok: 30.723 ezer forint

1. a központi költségvetésből származó finanszírozási módosítások 2.005 e Ft:

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 központi támogatások módosulásai az alábbiak:

- a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: +2.918 e Ft;
- általános iskolai étkeztetés visszamondás, az étkezők létszámának csökkenése miatt:
– 8.681 e Ft;
- szociális ágazati pótlék 1-6 hó: + 95 e Ft;
- kulturális feladatok bérjellegű támogatása: + 7.673 e Ft.

2. kamatbevételek 26.053 e Ft:

Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséből származó eddigi lekötött kamatbevétel 47.267 ezer forint. A májusi előirányzatomódosítás során 21.214 ezer forint került elszámolásra, így a jelenlegi 2. sz. módosítás során a különbözet, **26.053 ezer forint** emelhető be az előirányzatok közé.

3. felhalmozási bevételek 2.665 e Ft:

Eredeti felhalmozási bevételi előirányzatként komposztládák és esővízgyűjtők értékesítését tervezte az önkormányzat összesen 1.500 ezer forint összegben. A felhalmozási bevételek teljesítése 4.165 ezer forint, amelyből 1.665 ezer forint a komposztládák és vízgyűjtők értékesítésének nettó összegét tartalmazza. A különbözet, 2.500 ezer forint az önkormányzat tulajdonában, de a NATÜ üzemeltetésében lévő gépjárművek értékesítésének bevétele. A 4.165 ezer forint teljesítés és az 1.500 ezer forint eredeti előirányzat különbözetével **2.665 ezer forinttal** az előirányzat növelhető.

Kiadási előirányzatok: 30.723 ezer forint

Dologi kiadások: 3.706 ezer forint

A Képviselő-testület 68/2024. (VIII. 13.) határozata alapján felhőszakadás miatti, Barack utcai, Szilva utcai és az Ördög-árok patak medrében keletkezett károk javítására, helyreállítására benyújtott vis maior pályázatok önereje bruttó **3.706 ezer forint**, amellyel a dologi kiadások előirányzata növelendő.

Beruházások: 42.545 ezer forint

Nagykovácsi Nagyközség Képviselő-testülete a 69/2024. (VIII. 13.) határozatában döntött arról, hogy a Kaszáló utcai óvoda játszóudvarának (2094 Nagykovácsi, Kaszáló utca 16-18.) gumiburkolat cseréjéhez nettó 18.500.000 Ft összegű fedezetet biztosít a 2024. évi költségvetés általános tartaléka terhére. A beruházás bruttó összege **23.495 ezer forint**.

A 71/2024. (VIII. 13.) határozat szerint a Képviselő-testület jóváhagyta, hogy az önkormányzati tulajdonú Nagykovácsi Templom köz 6. (405 hrsz.) és a Kolozsvár tér 9. (404. hrsz) ingatlanokon az ún. Inkubátorház bővítéseként megvalósítandó új polgármesteri hivatal tervezettségére nettó 15 millió forintot biztosít a 2024. évi költségvetés általános tartalék terhére, amely összeg bruttóban **19.050 ezer forint**.

Tartalékok: – 15.528 ezer forint

A Képviselő-testület fentebb említett 68/2024. (VIII. 13.), 69/2024. (VIII. 13.) és 71/2024. (VIII. 13.) határozatai alapján Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatánál 46.251 ezer forintos kiadási előirányzat-növekmény szükséges. Mivel a bevételi előirányzat-növekmény 30.723 ezer forint volt, a kettő különbözetével, 15.528 ezer forinttal a tartalékok előirányzatát csökkenteni kell, így a tartalékok összege jelen előirányzatomódosítás után 684.167 ezer forintra csökken, amelyből 589.866 ezer forint általános, 94.301 ezer forint céltartalék.

A 2. sz. előirányzat-módosítás következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 30.723 ezer forinttal növekedik, azaz a 2024. májusi költségvetés-módosítás során jóváhagyott 4.374.590 ezer forintról 4.405.313 ezer forintra változik.

Polgármesteri Hivatal

Bevételi előirányzatok: + 4.120 ezer forint

Nemzeti Választási Iroda támogatása + 4.120 ezer forint

A 2024. júniusi helyi önkormányzati, nemzetiségi és EP választások lebonyolításához a Nemzeti Választási Iroda 4.120 ezer forinttal járult hozzá.

Kiadási előirányzatok: + 4.120 ezer forint

Személyi juttatások + 2.577 ezer forint

A Nemzeti Választási Irodától érkezett összegből 2.577 ezer forintot a választáson tisztséget (Helyi Választási Bizottság, Szavazatszámlló Bizottság, Helyi Választási Iroda) vállalók javadalmazására fordított a hivatal.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó + 336 ezer forint

A választáson résztvevők részére kifizetett személyi juttatás járuléka 336 ezer forint volt.

Dologi kiadások + 776 ezer forint

A választással kapcsolatos dologi kiadás 776 ezer forint volt.

Beruházások + 431 ezer forint

A választás lebonyolításához több szavazófülke vásárlását írta elő a Nemzeti Választási Iroda, amelyek bruttó 431 ezer forintba kerültek.

A 2. sz. előirányzat-módosítás következtében a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 331.027 ezer forintról 335.147 ezer forintra változott.

Nagykovácsi Kispatak Óvoda

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda intézménynél nem volt szükség előirányzat módosításra, a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 506.929 ezer forint.

Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár

Bevételi előirányzatok: + 243 ezer forint

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök: + 243 ezer forint

Az Öregiskola a Varázskastély fesztivál támogatására 243 ezer forint átvett pénzeszközben részesült a Cédrus '95 Patika Kft-től.

Kiadási előirányzatok: + 243 ezer forint

Dologi kiadások: + 243 ezer forint

Az átadott-átvett pénzeszközre vonatkozó szerződés szerint az átvevő a hozzájárulás összegét a Készenléti Szolgálatok Nagykovácsi Egyesületével sürgősségi orvosi ellátásra és egészségügyi intézménybe szállításra vonatkozó szerződés ellenértékének megtérítésére használhatja fel.

A 2. számú előirányzat módosítás során az Öregiskola bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 123.054 ezer forintról 123.297 ezer forintra változik.

Lenvirág Bölcsőde

A Lenvirág Bölcsőde intézménynél nem volt szükség előirányzat módosításra, a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 178.551 ezer forint.

Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény intézménynél nem volt szükség előirányzat módosításra, a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 191.809 ezer forint.

ÖSSZEGZÉS

Az 7/2024. (V. 21.) rendeletmódosítás (költségvetés 1. sz. módosítása) során Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetésének összesített bevételi és kiadási előirányzata az eredeti 3.474.466 ezer forintról 4.432.297 ezer forintra változott. A tartalék összege az eredeti 301.865 ezer forintról 699.695 ezer forintra nőtt, ezen belül az általános tartalék 131.280 ezer forintról 605.394 ezer forintra növekedett, a 170.585 ezer forintos céltartalék 94.301 ezer forintra csökkent.

A jelen előterjesztésben részletezett 2. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetésének összesített bevételi és kiadási előirányzata 4.467.383 ezer forintra módosul. Az általános tartalék 605.394 ezer forintról 589.866 ezer forintra csökken, a céltartalék változatlan marad, így az összesített tartalék összege 684.167 ezer forint lesz.

Az eredeti előirányzat szerint:

Az Önkormányzat **bevételi előirányzata** 3.422.362 ezer forint volt. A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételi (azaz intézményfinanszírozás nélküli) előirányzata 5.715 ezer forint, Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 28.609 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 5.080 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde bevételi terve 5.715 ezer forint, a NATÜ Intézményé 6.985 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 3.474.466 ezer forint (költségvetési főösszeg).**

Az Önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli költségvetési **kiadási előirányzata** eredetileg 2.154.449 ezer forint volt. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 330.761

ezer forint, a Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 506.663 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 122.534 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde kiadási terve 178.160 ezer forint, a NATÜ-é 181.899 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 3.474.466 ezer forint.**

Az intézményfinanszírozás összege az eredeti előirányzat szerint 1.267.913 ezer forint.

A mostani, 2. sz. előirányzatmódosítás után:

Az Önkormányzat bevételi előirányzata 4.405.313 ezer forintra változott. A Polgármesteri Hivatal bevételi (azaz intézményfinanszírozás nélküli) előirányzata 10.101 ezer forint lett, a Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 28.875 ezer forintra, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 5.843 ezer forintra módosult. A Lenvirág Bölcsőde bevételi terve 6.106 ezer forintra, a NATÜ Intézményé 11.145 ezer forintra növekedett, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 4.467.383 ezer forint, (kötségvetési főösszeg).**

A 2. sz. előirányzatmódosítás után az intézményfinanszírozás összege 1.273.663 ezer forint.

Az Önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli kiadási előirányzata 3.131.650 ezer forintra változott. A Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata 335.147 ezer forintra módosult, a Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 506.929 ezer forint, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtaré 123.297 ezer forint lett. A Lenvirág Bölcsőde kiadási terve 178.551 ezer forintra, a NATÜ-é 191.809 ezer forintra változott, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 4.467.383 ezer forint.**

Nagykovácsi, 2024. szeptember 11.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

**Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...)
önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 26.) önkormányzati
rendelet módosításáról**

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában lévő feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján, figyelembe véve az Áht, és az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet rendelkezéseit, Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 26.) önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint módosítja:

1. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R.) 3. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, valamint a 2. § (2) bekezdésében meghatározott költségvetési szervek 2024. évi költségvetésének]

- „a) bevételi főösszege 4.467.383 ezer Ft
- b) kiadási főösszege 4.467.383 ezer Ft”

2. §

A R. 7. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat)

- „a) általános tartaléka 589.866 ezer Ft”

3. §

- (1) A R. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A R. 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A R. 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A R. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A R. 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A R. 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A R. 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A R. 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.