

## ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 9/2025.

**Tárgy:** Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 26.) 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, 2025. január 15.



jegyző

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

Nagykovácsi, 2025. január 15.



polgármester



## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 26.) önkormányzati rendeletében **3.474.466 ezer forintban** állapította meg az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2024. évi bevételi és kiadási főösszegét.

A 2/2024. (II. 26.) önkormányzati költségvetési rendelet 13. § 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. rendeletmódosítása) 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 170.585 ezer forintos céltartalék 94.301 ezer forintra csökkent.

A 9/2024. (IX. 23.) önkormányzati rendelet (a 2024. évi költségvetés 2. sz. módosítása) a költségvetés főösszegét 4.467.383 ezer forint összegben hagyta jóvá. A rendeletmódosítás során a tartalék összege 684.167 ezer forint lett, ezen belül az általános tartalék 589.866 forintra módosult, a céltartalék összege nem változott.

A 2024-es költségvetési előirányzatok harmadik módosítására a 13/2024. (XI. 25.) önkormányzati rendelettel került sor, melynek során a bevételi és kiadási főösszeg 4.482.725 ezer forintra változott, a tartalék 632.489 ezer forintra csökkent. (Az általános tartalék 584.513 ezer forintra, a céltartalék 47.976 ezer forintra.)

Jelen rendeletmódosításnál a Magyar Államkincstár (továbbiakban MÁK) 2024. decemberi adatközlését, továbbá a MÁK felé 2025. 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 teljesítésekénél.**

## **Önkormányzat**

### **Bevételi előirányzatok: + 7.544 ezer forint**

A Magyar Államkincstár (MÁK) decemberi előirányzat módosítási értesítése alapján itt kerültek elszámolásra a központi költségvetésből származó támogatások összegei. A 7.544 ezer forintos előirányzat többletből 3.380 ezer forint a közvilágítás kiegészítő támogatására vonatkozik, 6.196 ezer forint a Nagykovácsi Kispatak Óvoda támogatásának a növelése. A bölcsőde 2024. évi rezsiköltségének kedvezőbb alakulása okán 5.202 ezer forinttal lett kevesebb a bölcsődei finanszírozás előirányzata, a fennmaradó 3.170 ezer forint a települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása jogcímen került átadásra.

**Kiadási előirányzatok: + 7.544 ezer forint**

**Dologi kiadások + 5.349 ezer forint**

A MÁK finanszírozásból 3.380 ezer forint a közvilágítás kiegészítő támogatására, 1.969 ezer forint az étkeztetési költségek többletfinanszírozására vonatkozik.

**Finanszírozási kiadások + 2.195 ezer forint**

Az októberi 1-i statisztikai adatok következtében a Nagykovácsi Kispatak Óvoda finanszírozási előirányzata 6.196 ezer forinttal, az óvodai étkeztetésben résztvevő gyermekek számának növekedése miatt 1.053 ezer forinttal emelkedett.

A Lenvirág Bölcsőde esetében a rezsiköltségek kedvezőbb alakulása miatt a bölcsőde finanszírozási előirányzata 5.202 ezer forinttal került csökkentésre, ugyanakkor a bölcsődés gyermekek étkeztetésére 148 ezer forinttal több előirányzatot biztosított a MÁK.

**A 4. számú előirányzat-módosítás következtében az Önkormányzat bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 4.417.939 ezer forintról 4.425.483 ezer forintra változik.**

**Polgármesteri Hivatal**

**Nagykovácsi Polgármesteri Hivatalnál nem volt szükség előirányzat módosításra, a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 336.213 ezer forint.**

**Nagykovácsi Kispatak Óvoda**

**Bevételi előirányzatok: + 7.249 ezer forint**

Az októberi 1-i statisztikai adatok következtében a Nagykovácsi Kispatak Óvoda finanszírozási előirányzata 6.196 ezer forinttal, az óvodai étkeztetésben résztvevő gyermekek számának növekedése miatt 1.053 ezer forinttal emelkedett.

**Kiadási előirányzatok: + 7.249 ezer forint**

**Személyi juttatások + 4.403 ezer forint**

Az óvoda előirányzat-többletéből 4.403 ezer forintot a személyi juttatások rovaton finanszírozott a Magyar Államkincstár.

**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó + 572 ezer forint**

A személyi juttatás 13%-os járuléka 572 ezer forint.

**Dologi kiadások: 2.274 ezer forint**

A dologi kiadások többlet-előirányzatából 1.221 ezer forint óvodaműködtetési támogatás, 1.053 ezer forint pedig gyermekétkeztetési támogatás.

**A 4. számú előirányzat-módosítás következtében a Nagykovácsi Kispatak Óvoda bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 506.929 ezer forintról 514.178 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 123.297 ezer forint.**

#### Lenvirág Bölcsőde

##### **Bevételi előirányzatok: – 5.054 ezer forint**

Az üzemeltetési kiadások csökkenése miatt a Lenvirág Bölcsőde finanszírozási előirányzata 5.202 ezer forinttal került csökkentésre, ugyanakkor a bölcsődés gyermekek étkeztetésére 148 ezer forinttal több előirányzatot biztosított a MÁK.

##### **Kiadási előirányzatok: – 5.054 ezer forint**

##### **Dologi kiadások: – 5.054 ezer forint**

A dologi kiadásokból a bölcsődei működtetési támogatás címen 5.202 ezer forintot vont vissza a MÁK, a bölcsődei gyermekek étkeztetésre vonatkozólag viszont 148 ezer forint plusz támogatás került biztosításra.

**A 4. számú előirányzat-módosítás következtében a Lenvirág Bölcsődénél a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszege 178.751 ezer forintról 173.697 ezer forintra változik.**

#### Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény

**A NATÜ-nél nem volt szükség előirányzat módosításra a bevételi és kiadási pénzforgalmi főösszeg maradt 193.259 ezer forint.**

#### ÖSSZEGZÉS

Az előterjesztésben részletezett 4. sz. rendeletmódosítás után Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2024. évi összevont költségvetésének **összesített** bevételi és kiadási **előirányzata** a 3. sz. költségvetés módosítás során elfogadott 4.482.725 ezer forintról **4.490.269** ezer forintra változik. A **tartalék** összege nem változik.

Az intézményfinanszírozás összege 1.275.858 ezer forintra módosult.

A mostani, 4. sz. előirányzatmódosítás után:

Az önkormányzat bevételi előirányzata 4.425.483 ezer forint. A Polgármesteri Hivatal irányító szervei finanszírozás nélküli bevételi előirányzata 11.167 ezer forint, a Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 28.875 ezer forint lett, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré 5.843 ezer forint. A Lenvirág Bölcsőde bevételi terve 6.306 ezer forint, a NATÜ Intézményé 12.595 ezer forint, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes bevételi előirányzata 4.490.269 ezer forint, (kötségvetési főösszeg).**

Az önkormányzat intézményfinanszírozás nélküli kiadási előirányzata 3.149.625 ezer forintra változott. Az intézmények kiadási terve az alábbiak szerint alakul: Polgármesteri Hivatal kiadási előirányzata maradt 336.213 ezer forint, a Nagykovácsi Kispatak Óvodáé 514.178 ezer forintra változott, az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtaré változatlan 123.297 ezer forint, a Lenvirág Bölcsődéé 173.697 ezer forintra módosult, a NATÜ-é 193.259 ezer forint maradt, azaz **az Önkormányzat és intézményei halmozódásmentes összes kiadási előirányzata (egyezően a bevételi előirányzattal) 4.490.269 ezer forint.**

Nagykovácsi, 2025. január 15.

Kiszelné Mohos Katalin  
polgármester

