

## ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 78/2021.

**Tárgy:** Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2021. évi költségvetésének első félévi teljesítéséről

**Előterjesztő neve:** Kiszelné Mohos Katalin polgármester

**Előadó neve:** Perlaki Zoltán pénzügyi 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, 2021. szeptember 15.

  
jegyző

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

Nagykovácsi, 2021. szeptember 15.

  
polgármester

### Tisztelt Képviselő-testület!

A Polgármesteri Hivatal elkészítette Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. év első félévéről szóló pénzügyi tájékoztatóját, mely az alábbiak szerint kerül előterjesztésre a tisztelt Képviselő-testület felé:

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II. 18.) önkormányzati rendeletében **2.200.142 ezer forintban** állapította meg az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2021. évi bevételi és kiadási halmozódás mentes főösszegét.

Az Önkormányzat öt intézményére vonatkozóan az intézményfinanszírozási előirányzat összege összesen 806.725 e Ft, így a költségvetés halmozott főösszege 3.006.867 e Ft volt.

Az eredeti előirányzat megoszlása az önkormányzat és a költségvetési szervek között:

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	1.331.043 e Ft	2.137.768 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	245.242 e Ft	245.242 e Ft
Kispatak Óvoda:	345.142 e Ft	345.142 e Ft
Öregiskola:	65.786 e Ft	65.786 e Ft
Lenvirág Bölcsőde és Véd. Szolg.	97.817 e Ft	97.817 e Ft
NATÜ Intézmény	115.112 e Ft	115.112 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	<b>2.200.142 e Ft</b>	3.006.867 e Ft

Az első félév során a költségvetés, az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításáról elnevezésű 8/2021 (V. 21.) rendelettel került módosításra.

A rendeletmódosítások után az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek féléves mérlegének bevételi és kiadási főösszege **2.223.625 e Ft-ra** változott.

A módosított előirányzat megoszlása az Önkormányzat és a költségvetési szervek között:

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	1.345.937 e Ft	2.152.662 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	246.483 e Ft	246.483 e Ft
Kispatak Óvoda:	345.334 e Ft	345.334 e Ft
Öregiskola:	66.074 e Ft	66.074 e Ft
Lenvirág Bölcsőde és Véd. Szolg.	104.436 e Ft	104.436 e Ft
NATÜ Intézmény	115.361 e Ft	115.361 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	<b>2.223.625 e Ft</b>	3.030.350 e Ft

Az alábbiakban külön-külön bemutatásra kerül az Önkormányzat és költségvetési szerveinek eredeti és módosított előirányzata, továbbá a teljesítés százalékos aránya a módosított előirányzathoz viszonyítva.

## ÖNKORMÁNYZAT

### I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az Önkormányzat 2021. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	2.137.768 e Ft
Módosított előirányzat:	2.152.662 e Ft
Teljesítés:	995.744 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>46,3%</b>

#### 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	584.897 e Ft
Módosított előirányzat:	608.167 e Ft
Teljesítés:	351.349 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>57,8%</b>

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az állami normatívák, támogatások, melyek a feladatellátáshoz kapcsolódóan kerülnek utalásra.

Tájékoztatásul az állami normatívák az alábbiak szerint alakultak az első félévben:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

Eredeti előirányzat:	179.079 e Ft
Módosított előirányzat:	186.242 e Ft
Teljesítés:	93.456 e Ft
Teljesítés %-a:	50,2%

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	219.098 e Ft
Módosított előirányzat:	227.862 e Ft
Teljesítés:	117.666 e Ft
Teljesítés %-a:	51,6%

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatása:

Eredeti előirányzat:	164.797 e Ft
Módosított előirányzat:	171.389 e Ft
Teljesítés:	86.249 e Ft
Teljesítés %-a:	50,3%

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	18.773 e Ft
Módosított előirányzat:	19.524 e Ft
Teljesítés:	9.924 e Ft
Teljesítés %-a:	50,8%

Egyéb működési célú támogatások:

Eredeti előirányzat:	3.150 e Ft
Módosított előirányzat:	3.150 e Ft

Teljesítés:	44.054 e Ft
Teljesítés %-a:	1399 %

A 44.054 e Ft bevételből 41.100 e Ft az iparüzési adó támogatás első félévi részlete, 2.600 e Ft a tavalyi évi, MÁK-kal történt elszámolásból adódó pótlólagos állami támogatás, 289 e Ft NEAK támogatás, 65 e Ft Bursa Hungarica visszafizetés.

## 2. Felhalmozási célú támogatások

Eredeti előirányzat:	295.859 e Ft
Módosított előirányzat:	295.859 e Ft
Teljesítés:	48.685 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>16,5%</b>

A tervezés során itt szerepelt a kerékpárút-, a klímastratégia-, és a vis maior pályázati bevétel, összesen 122.465 e Ft értékben. A Kossuth u. felszíni csapadékvíz-elvezetésre nyert pályázatból 150.000 ezer forint, a bölcsőde építési pályázatból még 23.394 ezer forint a hátralévő állami támogatási igény, de ezek valószínűleg már csak 2022-ben fognak befolyjni.

A teljesítésből 22.400 e Ft bölcsődefejlesztés pályázat többlettámogatásra, 26.285 e Ft a kerékpárút pályázat többlettámogatásra beérkezett összeg.

## 3. Közhatalmi bevételek

Eredeti előirányzat:	494.300 e Ft
Módosított előirányzat:	494.300 e Ft
Teljesítés:	284.962 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>57,6%</b>

A közhatalmi bevételek között mutatjuk ki az építményadó és telekadó bevételeket (vagyon típusú adók), a helyi iparüzési adót (értékesítési és forgalmi típusú adó), valamint az egyéb közhatalmi bevételeket. Az egyéb közhatalmi bevételek közé tartozik az egyéb adók közül a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó, a talajterhelési díj, a külterületi földadó, az adópótlék, és adóbírság, továbbá az igazgatási szolgáltatási díj, a szabálysértési bírság és a közigazgatási bírság önkormányzatot megillető része.

A közhatalmi bevételek teljesülése az első félévben az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Teljesítés június 30-ig (e Ft)	Teljesítés %-a
Építményadó	186.000	102.502	55,1%
Telekadó	120.000	72.424	60,4%
Iparüzési adó	160.000	99.767	62,4%
Egyéb közhatalmi bevételek	28.300	10.269	36,3%
<b>Összesen:</b>	<b>494.300</b>	<b>284.962</b>	<b>57,6%</b>

Az iparüzési adóval kapcsolatosan megjegyzendő, hogy 2020. év végén megjelent a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. r., amely kimondta, hogy a nettó 4 milliárd árbevételű, vagy mérlegfőösszegű vállalkozások számára a 2021. évben az iparüzési adó mértéke 1%.

Ugyanakkor a veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021. (I. 14.) Korm.r. leszögezi, hogy minden huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat a 2021. évben kieső iparüzési adóbevételének összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra jogosult.

A pénzt két részletben, legkésőbb júniusban és októberben fizetik ki a Magyar Államkincstáron keresztül. Az iparüzési adó támogatással 2022-ben el kell számolni: ennek alapján alultervezés esetén a támogatást kiegészítik, de előfordulhat az is, hogy – túltervezés esetén – vissza kell fizetni belőle.

#### 4. Működési bevételek, átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat:	141.782 e Ft
Módosított előirányzat:	133.406 e Ft
Teljesítés:	89.818 e Ft
Teljesítés %-a:	<b>67,3%</b>

Az önkormányzat a működési bevételei között mutatja ki a DMRV Zrt. által befizetett közműhasználati díjat, a szolgáltatások ellenértékeit, mint pl. a bérleti díjakat, intézményi ellátási díjbevételeket (étkeztetés), a kiszámlázott termékek áfa bevételeit és a biztosítási kártérítést és a kamatbevételeket.

Az önkormányzat működési bevételei részletesebben:

DMRV Zrt. közműhasználati díj:	45.778 e Ft
Ált. iskolai étkeztetésből származó bevételek:	10.050 e Ft
Bérleti díjak, közművesítési hozzájárulás:	7.983 e Ft
Továbbszámlázott rezsi	5.432 e Ft
ÁFA bevételek:	18.593 e Ft
Bankkamat:	962 e Ft
Biztosító kártérítés:	852 e Ft
ELMŰ-ÉMÁSZ visszatérítések, munkakezdesi hozzájárulások:	168 e Ft

#### 6. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat	620.930 e Ft
Módosított előirányzat	620.930 e Ft
Teljesítés:	220.930 e Ft
Teljesítés %-a:	<b>35,6 %</b>

Az előirányzatban az előző évi pénzmaradvány került beemelésre a költségvetésbe, amiből a tárgyidőszak elején 400.000 e Ft volt lekötve.

## II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Önkormányzat 2021. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	2.137.768 e Ft
Módosított előirányzat:	2.152.662 e Ft

Teljesítés:	597.165 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>27,7%</b>

A kiadások részletezése:

### 1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	44.144 e Ft
Módosított előirányzat:	44.144 e Ft
Teljesítés:	19.245 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>43,6%</b>

A képviselői és bizottsági tagsági tiszteletdíjak, a polgármester illetménye és költségtérítése, az alpolgármesterek tiszteletdíja és költségtérítéseik, továbbá az önkormányzat által fizetett egyéb személyi jellegű költségek kerülnek ezen a soron elszámolásra.

### 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Eredeti előirányzat:	8.091 e Ft
Módosított előirányzat:	8.091 e Ft
Teljesítés:	3.328 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>41,1%</b>

Itt kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

### 3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	320.394 e Ft
Módosított előirányzat:	320.394 e Ft
Teljesítés:	133.792 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>41,8%</b>

Itt kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a kommunikációs szolgáltatások, a szolgáltatási kiadások, a kiküldetések, reklám- és propagandakiadások és a NAV felé teljesítendő különféle befizetések és egyéb dologi kiadások.

Az első féléves dologi kiadások közül a jelentősebb tételek:

- készletbeszerzések (pl. üzemanyag, tisztítószer) nettó 1.498 e Ft;
- rezsivel kapcsolatos költségek (pl. közvilágítás) nettó 8.707 e Ft;
- az általános iskolai étkeztetés nettó 27.094 e Ft;
- a sportkonténer és egyéb bérleti díjak nettó 1.194 e Ft;
- Microsoft Office használati díj nettó 1.234 e Ft;
- karbantartások, javítások (kazán, gépjármű) nettó 226 e Ft;
- a továbbszámolt rezsiköltség nettó 4.271 e Ft (általános iskola, NAMI, írószobát, gyerekorvosi rendelő);
- számlázott szellemi tevékenységek nettó 9.800 e Ft (jogi tanácsadás, közbeszerzés, településmarketinggel kapcsolatos tanácsadás, engedélyezési és kivitelezési tervek, karsztkút létesítési engedély, könyvvizsgálat, műszaki ellenőrzések);
- biztosítási díjak 1.768 e Ft;
- bankköltségek 2.533 e Ft;
- hóeltakarítás és síkosságmentesítés nettó 25.156 e Ft;

- kábel TV, BKTV, hirdetések, Tájéoló, grafikai és nyomdai anyagok a kastélypark konzultációhoz, nettó 6.580 e Ft;
- ÁFA 36.386 e Ft;
- egyéb üzemeltetési fenntartási költségek kiadásai: nettó 6.090 e Ft, mint például, vérvétel, tárhely bővítés, honlap support, EDTR rendszerkövetés, riasztó távfelügyelet, vadgesztenyefák permetezése, gyepmesteri tevékenység, energiahatékonyság alapú szolgáltatási díj Száva u., polgári védelem, karácsonyi díszek leszerelése, tűz- és munkavédelmi tevékenység.
- különféle hatósági díjak, befizetések 1.255 e Ft

#### 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (Társadalom- és szociálpolitikai juttatások)

Eredeti előirányzat:	24.494 e Ft
Módosított előirányzat:	24.494 e Ft
Teljesítés:	5.336 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>21,8%</b>

Az Önkormányzat ezen a kiadási soron számolja el a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások szabályozásáról szóló 7/2016. (IV.4.) önkormányzati rendelet alapján juttatott pénzbeli és természetbeni támogatásait.

#### 5. Egyéb működési célú kiadások

Eredeti előirányzat:	146.667 e Ft
Módosított előirányzat:	126.633 e Ft
Teljesítés:	33.708 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>26,6%</b>

Itt kerülnek elszámolásra az Önkormányzat által nyújtott támogatások összegei, többek között a nonprofit szervezetek támogatása, valamint itt szerepel a tartalék összege is. Az eredeti előirányzatban a tartalék 76.098 e Ft volt, ez a májusi módosításkor 55.630 e Ft-ra módosult.

Az Államkincstár felé rendezendő előző évi elszámolásokból származó kiadások (988 ezer forint) mellett itt számoljuk el a különféle szervezetek támogatásait, továbbá itt kerülnek kimutatásra a civil szervezeteknek nyújtandó, szerződésen alapuló nevesített támogatások.

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2021. első félévben az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban:

Támogatott megnevezése	2021. I. félévi teljesülés
<b>Költségvetési előterjesztésben nevesítetten szereplő szervezetek támogatása:</b>	
Nagykovácsi Készenléti Szolgálat működés	2.200 e Ft
Bursa Hungarica	175 e Ft
Solymárral közös hatósági állatorvos	980 e Ft
Duna Vértes Közé Reg. Hulladékgazdálkodási Társulás	983 e Ft
iskolaegészségügy finanszírozása	386 e Ft
Peter Cerny Alapítvány	50 e Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány	3.262 e Ft
Harangszó Alapítvány nyári tábor támogatás	750 e Ft
Német Nemzetiségi Önk. működési támogatás	500 e Ft
TÖOSZ tagdíj	216 e Ft
BÖT tagdíj 2021. I. félév	1.298 e Ft
BÖT hozzájárulás a Budakörnyéki Közterületfelügyelet működéséhez	6.523 e Ft
HÍD Szociális és Gyermejköltségi Szolgálat	13.385 e Ft
BÖT hozzájárulás a Budakeszi orvosi ügyelet működéséhez	2.012 e Ft

Civil Alap az első félévben nem került kiosztásra.

## 6. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	787.253 e Ft
Módosított előirányzat:	798.911 e Ft
Teljesítés:	16.347 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>2,0%</b>

A 2021. év első féléves felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások) részletezése:

Az első félévben megkezdődött a bölcsődebővítés kivitelezése, melynek előlege nettó 7.400 e Ft volt (fordított áfás tétel). A szintén pályázati támogatással épülő kerékpárút előlegének kifizetésére is sor került nettó 7 600 e Ft összegben (szintén fordított áfás). A bölcsődebővítés és a kerékpárút előlegéhez kapcsolódó fordított ÁFA nem itt, hanem a fizetendő ÁFA soron jelenik meg.

Fentiekén kívül az Önkormányzat fűkaszát vásárolt 320 e Ft-ért, magasnyomású mosót 35 e Ft-ért, valamint új mosogatógépet vízlágyítóval az iskolai konyhára 992 e Ft-ért.



## 7. Finanszírozási kiadások (kölségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	806.725 e Ft
Módosított előirányzat:	829.995 e Ft
Előirányzat teljesítés:	385.409 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>46,4%</b>

A módosított előirányzatról és a teljesítésről levonva a MÁK a 23.270 e Ft-os, 2020. decemberi finanszírozási előlegének visszafizetési kötelezettségét, az intézményi finanszírozás módosított előirányzata az első félévben nem változott (azaz maradt 806.725 e Ft) amelyből 362.139 e Ft a teljesítés.

Az intézmények finanszírozása 2021. június 30-ig az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés június 30-ig (e Ft)
Polgármesteri Hivatal	240.162	240.162	102.519
Kispatak Óvoda	327.880	327.880	149.294
Öregiskola	62.786	62.786	22.614
Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolg.	64.785	64.785	40.014
NATÜ Intézmény	111.112	111.112	47.698
<b>Összesen:</b>	<b>806.725</b>	<b>806.725</b>	<b>362.139</b>

Az önkormányzat záró pénzkészlete az időszak végén 806.118 e Ft volt.

## POLGÁRMESTERI HIVATAL

### I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2021. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	245.242 e Ft
Módosított előirányzat:	246.483 e Ft
Teljesítés:	106.937 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>43,4%</b>

A bevételek részletezése:

#### 1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	5.080 e Ft
Módosított előirányzat:	5.080 e Ft
Teljesítés:	3.177 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>62,5%</b>

A Polgármesteri Hivatal a működési bevételei között mutatja ki az anyakönyvi szolgáltatásból származó bevételeit (házasságkötés), a közüzemi díjak továbbszámlázásából származó bevételeit, továbbá itt kerülnek elszámolásra a kiszámlázott szolgáltatások áfa bevételei is.

#### 2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	240.162 e Ft
Módosított előirányzat:	241.403 e Ft
Teljesítés:	103.760 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>43,0%</b>

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (102.519 e Ft), valamint az előző évi maradvány (1.241 e Ft).

### II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2021. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	245.242 e Ft
Módosított előirányzat:	246.483 e Ft
Teljesítés:	100.545 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>40,8%</b>

A kiadások részletezése:

### 1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	175.256 e Ft
Módosított előirányzat:	175.256 e Ft
Teljesítés:	71.302 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>40,7%</b>

Itt kerülnek elszámolásra a hivatalban dolgozó köztisztviselők jogszabályban meghatározott illetményei, a kötelező pótlékok, béren kívüli juttatások, költségtérítések.

### 2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	30.084 e Ft
Módosított előirányzat:	30.084 e Ft
Teljesítés:	11.811 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>39,3%</b>

Itt kerültek tervezésre és elszámolásra a béreket és a béren kívüli juttatásokat („cafeteriát”) terhelő járulékok.

### 3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	38.086 e Ft
Módosított előirányzat:	38.086 e Ft
Teljesítés:	15.442 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>40,5%</b>

Itt kerültek kimutatásra a készletbeszerzések, a kommunikációs és egyéb szolgáltatások, a különféle dologi kiadások, és az általános forgalmi adóval kapcsolatos elszámolások.

### 4. Beruházási kiadások

Eredeti előirányzat:	1.816 e Ft
Módosított előirányzat:	3.057 e Ft
Teljesítés:	1.990 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>65,1%</b>

A hivatalban webkamerákat, hangszórót, laptopokat, asztali és mobiltelefonokat, valamint kávéfőzőt vásároltak 1 990 e Ft értékben.

A hivatal záró pénzkészlete az időszak végén: 301 e Ft volt.

## NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

### I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2021. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban.

Eredeti előirányzat:	345.142 e Ft
Módosított előirányzat:	345.334 e Ft
Teljesítés:	156.207 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>45,2%</b>

A bevételek részletezése:

#### 1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	17.262 e Ft
Módosított előirányzat:	17.262 e Ft
Teljesítés:	6.721 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>38,9%</b>

A Kispatak Óvoda az intézményi működési bevételek között mutatja ki az étkezéssel kapcsolatos bevételeit.

#### 2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	327.880 e Ft
Módosított előirányzat:	328.072 e Ft
Teljesítés:	149.486 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>45,6%</b>

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (149.294 e Ft), valamint az előző évi maradvány (192 e Ft).

### II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2021. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	345.142 e Ft
Módosított előirányzat:	345.334 e Ft
Teljesítés:	153.341 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>44,4%</b>

### 1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	218.583 e Ft
Módosított előirányzat:	218.583 e Ft
Teljesítés:	101.954 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>46,6%</b>

Itt kerülnek elszámolásra a közalkalmazottak jogszabályban meghatározott alapilletményei, illetménypótlékai, egyéb juttatásai.

### 2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	35.475 e Ft
Módosított előirányzat:	35.475 e Ft
Teljesítés:	17.065 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>48,1%</b>

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

### 3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	90.978 e Ft
Módosított előirányzat:	90.445 e Ft
Teljesítés:	33.675 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>37,2%</b>

Itt kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a szolgáltatási kiadások, a különféle befizetések és egyéb dologi kiadások elszámolásai. Mivel az év első felében a covid 19 miatti kormányzati intézkedések következtében az óvoda zárva tartott, ezért a dologi kiadások – azon belül is elsősorban az étkeztetés kiadásai – elmaradnak az időarányos teljesítéstől.

### 4. Beruházási kiadások

Eredeti előirányzat:	106 e Ft
Módosított előirányzat:	831 e Ft
Teljesítés:	647 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>77,8%</b>

Az óvodában e-személyi igazolvány olvasót, mosogatógépet, porszívót, kerti tároló ládákat és akkumulátoros fúrókalapácsot szereztek be összesen 647 e Ft-ért.

Az óvoda záró pénzkészlete az időszak végén: 285 e Ft volt.

## ÖREGISKOLA KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

### I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár 2021. évi eredeti bevételi előirányzatainak módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	65.786 e Ft
Módosított előirányzat:	66.074 e Ft
Teljesítés:	23.967 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>36,3%</b>

#### 1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	3.000 e Ft
Módosított előirányzat:	3.000 e Ft
Teljesítés:	1.064 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>35,5%</b>

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár az intézményi működési bevételei között mutatja ki a könyvtárral kapcsolatos bevételeket, bérleti díjakat, éves tagdíjakat.

#### 2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	62.786 e Ft
Módosított előirányzat:	63.074 e Ft
Teljesítés:	22.903 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>36,3%</b>

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (22.614 e Ft), valamint az előző évi maradvány (289 e Ft).

### II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár 2021. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	65.786 e Ft
Módosított előirányzat:	66.074 e Ft
Teljesítés:	23.345 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>35,3%</b>

### 1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	35.746 e Ft
Módosított előirányzat:	35.746 e Ft
Teljesítés:	15.946 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>44,6%</b>

Ide kerülnek elszámolásra a közalkalmazottak jogszabályban meghatározott alapilletményei, illetménypótlékai, egyéb juttatásai.

### 2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	5.930 e Ft
Módosított előirányzat:	5.930 e Ft
Teljesítés:	2.604 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>43,9%</b>

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

### 3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	23.310 e Ft
Módosított előirányzat:	23.310 e Ft
Teljesítés:	4.725 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>20,3%</b>

Itt kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a szolgáltatások, a különféle dologi kiadások, az egyéb folyó kiadások. A koronavírus miatti intézkedések miatt a félév nagy részében az Öregiskolában rendezvények nem kerülhettek megrendezésre, ezért a dologi kiadások teljesítésében jelentősen elmaradás tapasztalható az előirányzathoz viszonyítva

### 3. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	800 e Ft
Módosított előirányzat:	1.088 e Ft
Teljesítés:	70 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>6,4%</b>

Az Öregiskola udvarán elkészült a Kányádi kertben az emléktábla 70 e Ft-ért.

Az Öregiskola záró pénzkészlete az időszak végén 564 e Ft volt.

## LENVIRÁG BÖLCSŐDE ÉS VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT

### I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2021. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásokénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	97.817 e Ft
Módosított előirányzat:	104.436 e Ft
Teljesítés:	63.639 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>60,9%</b>

#### 1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	2.032 e Ft
Módosított előirányzat:	2.032 e Ft
Teljesítés:	1.586 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>78,1%</b>

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat az intézményi működési bevételei között mutatja ki a bölcsődei ellátásért, valamint az étkeztetésért fizetett díjakat.

#### 2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	31.000 e Ft
Módosított előirányzat:	31.000 e Ft
Teljesítés:	15.420 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>49,7%</b>

Ezen a soron a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (NEAK) érkező védőnői finanszírozást mutatjuk ki.

#### 3. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	64.785 e Ft
Módosított előirányzat:	71.404 e Ft
Teljesítés:	46.633 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>65,3%</b>

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (40.014 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (6.619 e Ft).

### II. Kiadások alakulásának bemutatása



A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2021. évi módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása kiadási forrásokonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	97.817 e Ft
Módosított előirányzat:	104.436 e Ft
Teljesítés:	49.752 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>47,6%</b>

#### 1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	72.341 e Ft
Módosított előirányzat:	78.071 e Ft
Teljesítés:	38.328 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>49,1%</b>

Ide kerülnek elszámolásra a közalkalmazottak jogszabályban meghatározott alapilletményei, illetménypótlékai, egyéb juttatásai.

#### 2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	11.636 e Ft
Módosított előirányzat:	12.524 e Ft
Teljesítés:	6.462 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>51,6%</b>

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

#### 3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	12.976 e Ft
Módosított előirányzat:	12.976 e Ft
Teljesítés:	4.962 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>38,2%</b>

Itt kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a szolgáltatások, a különféle befizetések és egyéb dologi kiadások.

#### 4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	864 e Ft
Módosított előirányzat:	864 e Ft
Teljesítés:	0 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>0,0%</b>

A bölcsődében az első félévben nem volt felhalmozási kiadás.

A Lenvirág Bölcsőde záró pénzkészlete az időszak végén: 13.842 e Ft volt.

## NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

### I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2021. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	115.112 e Ft
Módosított előirányzat:	115.361 e Ft
Teljesítés:	51.332 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>44,5%</b>

#### 1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	4.000 e Ft
Módosított előirányzat:	4.000 e Ft
Teljesítés:	3.385 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>84,6%</b>

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény az intézményi működési bevételei között mutatja ki, a műfüves pálya bérlésért, sírhelymegváltásért, továbbá a lakosságnak végzett különféle kertészeti jellegű munkálatok ellenében fizetett díjakat.

#### 2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	111.112 e Ft
Módosított előirányzat:	111.361 e Ft
Teljesítés:	47.947 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>43,1%</b>

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (47.698 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (249 e Ft).

### II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2021. évi módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	115.112 e Ft
Módosított előirányzat:	115.361 e Ft
Teljesítés:	50.150 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>43,5%</b>

## 2. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	62.533 e Ft
Módosított előirányzat:	62.533 e Ft
Teljesítés:	31.028 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>49,6%</b>

Itt kerülnek elszámolásra a NATÜ munkavállalóinak illetményei és egyéb juttatásai.

## 2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	10.308 e Ft
Módosított előirányzat:	10.308 e Ft
Teljesítés:	4.217 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>40,9%</b>

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

## 3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	41.771 e Ft
Módosított előirányzat:	40.421 e Ft
Teljesítés:	14.648 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>36,2%</b>

Itt kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a szolgáltatások, a különféle befizetések és egyéb dologi kiadások.

## 4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	500 e Ft
Módosított előirányzat:	2.099 e Ft
Teljesítés:	257 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>12,2%</b>

A NATÜ-nél tabletet, fűnyírót és iskolai vízlágyítót vásároltak 257 e Ft értékben.

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény záró pénzkészlete az időszak végén 779 e Ft volt.

Nagykovácsi 2021. szeptember 15.

  
Kiszelné Mohos Katalin  
polgármester

## Határozati javaslat

**Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának és költségvetési szerveinek tájékoztatója a 2021. évi költségvetés első félévi teljesítéséről**

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek 2021. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról készített írásos tájékoztatóját tudomásul veszi.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester, jegyző