

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 90/2022.

Tárgy: Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2022. 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, 2022. augusztus 31.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2022. augusztus 31.




polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) elkészítette Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. év első félévéről szóló pénzügyi tájékoztatóját, mely az alábbiak szerint kerül előterjesztésre a tisztelt Képviselő-testület felé:

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. Az Önkormányzat öt intézményére vonatkozóan az intézményfinanszírozási előirányzat összege összesen 897.654 e Ft, így a költségvetés halmozott főösszege 3.175.240 e Ft volt.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	1.312.231 e Ft	2.209.885 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	265.539 e Ft	265.539 e Ft
Kispatak Óvoda:	364.961 e Ft	364.961 e Ft
Öregiskola:	72.809 e Ft	72.809 e Ft
Lenvirág Bölcsőde és Véd. Szolg.	132.142 e Ft	132.142 e Ft
NATÜ Intézmény	129.904 e Ft	129.904 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	2.277.586 e Ft	3.175.240 e Ft

Az első félév során a költségvetés az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.21.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 9/2022. (V.21.) rendelettel került módosításra.

A rendeletmódosítás után az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlegének bevételi és kiadási főösszege **2.296.664 e Ft-ra** változott.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	1.321.244 e Ft	2.226.899 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	265.817 e Ft	265.817 e Ft
Kispatak Óvoda:	365.227 e Ft	365.227 e Ft
Öregiskola:	81.266 e Ft	81.266 e Ft
Lenvirág Bölcsőde és Véd. Szolg.	132.306 e Ft	132.306 e Ft
NATÜ Intézmény	130.804 e Ft	130.804 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	2.296.664 e Ft	3.202.319 e Ft

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

ÖNKORMÁNYZAT

I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az Önkormányzat 2022. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	2.209.885 e Ft
Módosított előirányzat:	2.226.899 e Ft
Teljesítés:	1.875.473 e Ft
Teljesítés %-a:	84,2%

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	607.027 e Ft
Módosított előirányzat:	607.027 e Ft
Teljesítés:	362.671 e Ft
Teljesítés %-a:	59,7%

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:	184.626 e Ft
Módosított előirányzat:	184.626 e Ft
Teljesítés:	96.005 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	240.224 e Ft
Módosított előirányzat:	240.224 e Ft
Teljesítés:	124.917 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti támogatása:

Eredeti előirányzat:	68.091 e Ft
Módosított előirányzat:	68.091 e Ft
Teljesítés:	35.496 e Ft
Teljesítés %-a:	52,1%

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési támogatása:

Eredeti előirányzat:	91.497 e Ft
Módosított előirányzat:	91.497 e Ft
Teljesítés:	47.579 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	19.439 e Ft
Módosított előirányzat:	19.439 e Ft
Teljesítés:	10.108 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Egyéb működési célú támogatások:

Eredeti előirányzat:	3.150 e Ft
Módosított előirányzat:	3.150 e Ft
Teljesítés:	48.566 e Ft
Teljesítés %-a:	1541 %

A 48.566 e Ft bevételből 40.625 e Ft az iparüzési adó támogatás első félévi részlete, 6.668 e Ft az Emberi Erőforrások Minisztériuma által a kulturális ágazatban dolgozók 20%-os bérfelállítására szolgáló támogatási összeg, 272 e Ft NEAK támogatás, 1.001 e Ft Remeteszőlős Önkormányzat által átutalt hozzájárulás.

2. Felhalmozási célú támogatások

Eredeti előirányzat:	176.292 e Ft
Módosított előirányzat:	176.292 e Ft
Teljesítés:	300.000 e Ft
Teljesítés %-a:	170,2%

A tervezés során vis maior pályázati bevétel, valamint a Kossuth L. u. felszíni csapadékvíz-elvezetésre nyert pályázatból 150.000 ezer forint szerepelt ezen a rovaton.

A teljesítés során azonban még nem a fent említett, eredeti előirányzatként tervezett pályázati bevétel, hanem a TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1 "Élhető települések" tárgyú pályázaton elnyert, Zsíroshegyalja településrész csapadékvíz elvezetési pályázat 300.000 ezer forintos beérkezett összege jelenik meg.

3. Közhatalmi bevételek

Eredeti előirányzat:	505.504 e Ft
Módosított előirányzat:	497.847 e Ft
Teljesítés:	275.271 e Ft
Teljesítés %-a:	55,3%

A közhatalmi bevételek között mutatjuk ki az építményadó és telekadó bevételeket (vagyoni típusú adók), a helyi iparüzési adót (értékesítési és forgalmi típusú adó), valamint az egyéb közhatalmi bevételeket. Az egyéb közhatalmi bevételek közé tartoztak a behajtási engedélyek, valamint 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)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés június 30-ig (e Ft)	Teljesítés %-a
Építményadó	198.000	198.000	90.925	45,9%
Telekadó	115.000	115.000	49.234	42,8%
Iparüzési adó	180.000	180.000	119.385	66,3%
Egyéb közhatalmi bevételek	12.504	4.846	15.727	324,5%
Összesen:	505.504	497.846	275.271	55,3%

Az iparüzési adóval kapcsolatosan megjegyzendő, hogy a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 51/L – 51/O §-ai alapján 2022-ben még továbbra is alkalmazható az a jogszabály, amely kimondja, hogy a nettó 4 milliárd árbevételű, vagy mérlegfőösszegű vállalkozások számára az iparüzési adó mértéke 1%.

Ugyanakkor a mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparüzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatásról szóló 61/2022. (II. 28.) Korm.rend. leszögezi, hogy minden huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat a 2022. évben kieső iparüzési adóbevételének összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra jogosult.

A pénzt két részletben, júniusban és októberben fizetik ki a Magyar Államkincstáron keresztül. Az iparüzési adó támogatással 2023-ban 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:	129.484 e Ft
Módosított előirányzat:	129.484 e Ft
Teljesítés:	142.118 e Ft
Teljesítés %-a:	109,8%

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 továbbszámlázott közüzemi díjkból származó bevételt, a kiszámlázott termékek áfa bevételeit, a biztosítási kártérítést és a kamatbevételeket.

Az Önkormányzat működési bevételei részletesebben:

DMRV Zrt. közműhasználati díj:	45.778 e Ft
Ált. iskolai étkeztetésből származó bevételek:	14.776 e Ft
Bérleti díjak, közművesítési hozzájárulás:	11.510 e Ft
Továbbszámlázott rezszi	14.807 e Ft
ÁFA bevételek:	23.871 e Ft
Bankkamat:	9.943 e Ft
Biztosító, egyéb:	413 e Ft
Amerikai iskolától átvett pénzeszköz:	21.020 e Ft

5. Felhalmozási bevételek

Eredeti előirányzat	0 e Ft
Módosított előirányzat	0 e Ft
Teljesítés:	1.896 e Ft
Teljesítés %-a:	--- %

A teljesítés sor 1.080 e Ft értékben a Képviselő-testület feladat- és hatáskörében hozott Z-33/2021. (IV.22.) Polgármesteri Határozat alapján végrehajtott telekhatár-rendezés nettó bevételét, 816 e Ft értékben komposztládák és vízgyűjtők értékesítésének nettó összegét tartalmazza.

6. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat	791.578 e Ft
Módosított előirányzat	816.249 e Ft
Teljesítés:	793.517 e Ft
Teljesítés %-a:	97,2 %

Az előirányzatban az előző évi pénzmaradvány került beemelésre a költségvetésbe.

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Önkormányzat 2022. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	2.209.885 e Ft
Módosított előirányzat:	2.226.898 e Ft
Teljesítés:	971.703 e Ft
Teljesítés %-a:	43,6%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	50.514 e Ft
Módosított előirányzat:	50.514 e Ft
Teljesítés:	23.905 e Ft
Teljesítés %-a:	47,3%

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:	8.287 e Ft
Módosított előirányzat:	8.287 e Ft
Teljesítés:	3.441 e Ft
Teljesítés %-a:	41,5%

Itt kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	399.954 e Ft
Módosított előirányzat:	394.156 e Ft
Teljesítés:	233.948 e Ft
Teljesítés %-a:	59,4%

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, KRESZ-táblák) nettó 2.016 e Ft;
- rezsivel kapcsolatos költségek (pl. közvilágítás) nettó 9.041 e Ft;
- az általános iskolai étkeztetés nettó 31.651 e Ft;
- a sportkonténer és egyéb bérleti díjak nettó 1.248 e Ft;
- Microsoft Office használati díj, POS terminál, honlap felügyelet nettó 731 e Ft;
- karbantartások, javítások (gépjármű javítás, defibrillátor javítás, közvilágítás LED-es izzók javítása, víz-csatorna javítások, palánkjavítás,) nettó 2.196 e Ft;
- a továbbszámolt rezsiköltség nettó 12.846 e Ft (általános iskola, NAMI, írószobor, gyerekorvosi rendelő);
- számlázott szellemi tevékenységek nettó 22.323 e Ft (jogi tanácsadás, közbeszerzés, településmarketinggel kapcsolatos tanácsadás, műszaki ellenőrzések, könyvvizsgálat, pályázati előkészítő tanulmányok, tendertervek, szakvélemények);
- biztosítási díjak 1.652 e Ft;
- bankköltségek 2.797 e Ft;
- hóeltakarítás és síkosságmentesítés nettó 26.024 e Ft;
- BKTV, hirdetések, Tájéoló nyomdai költsége, grafikai és nyomdai anyagok a félidős kiadványhoz, pályázatokhoz, nettó 5.361 e Ft;
- ÁFA (előzetesen felszámított, fizetendő egyenes és fordított is) 60.625 e Ft;
- egyéb üzemeltetési fenntartási költségek kiadásai: nettó 6.685 e Ft, mint például, vérvétel, tárhely bővítés, riasztó távfelügyelet, vadgesztenyefák és díszcseresznye permetezése, gyepmesteri tevékenység, energiahatékonyság alapú szolgáltatási díj Száva u., polgári védelem, karácsonyi díszek leszerelése, Tájéoló szerkesztése, tűz- és munkavédelmi tevékenység.
- különféle hatósági díjak, befizetések, közbeszerzési hirdetmények, DMRV per 48.752 e Ft.

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

Eredeti előirányzat:	25.786 e Ft
Módosított előirányzat:	25.786 e Ft
Teljesítés:	4.589 e Ft
Teljesítés %-a:	17,8%

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:	110.150 e Ft
Módosított előirányzat:	66.105 e Ft
Teljesítés:	35.431 e Ft
Teljesítés %-a:	53,6%

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 45.460 e Ft volt, ez a májusi módosításkor 2.415 e Ft-ra módosult.

Az Államkincstár felé rendezendő előző évi elszámolásokról származó kiadások (369 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 2022. első félévében az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban:

Támogatott megnevezése	2022. I. félévi teljesülés
Költségvetési előterjesztésben nevesítetten szereplő szervezetek támogatása:	
Nagykovácsi Készenléti Szolgálat működés	2.310 e Ft
Bursa Hungarica	330 e Ft
Solymárral közös hatósági állatorvos	1.094 e Ft
Volánbusz támogatás	4.953 e Ft
iskolaegészségügy finanszírozása	278 e Ft
Peter Cerny Alapítvány	50 e Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány	3.262 e Ft
Német Nemzetiségi Önk. működési támogatás	500 e Ft
Körzeti megbízott támogatás 01-02 hó	100 e Ft
BÖT tagdíj 2022. I. félév	1.318 e Ft
BÖT hozzájárulás a Budakörnyéki Közterületfelügyelet működéséhez	7.059 e Ft
HÍD Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	7.798 e Ft
BÖT hozzájárulás a Budakeszi orvosi ügyelet működéséhez	2.010 e Ft
<i>Civil Alap (működési célú):</i>	
Nagykovácsi Gróf Tisza István Nemzeti Kör- emlékalbum, működési támogatás	150 e Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány- Rézpatkó Néptánc Gála és nyári népzenei/néptánc tábor	1.100 e Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány- NAMI Összművészeti Gála	300 e Ft
Nagykovácsi Utánpótlás Sportegyesület - táboroztatás	800 e Ft
Nagykovácsi Regnum Marianum - nyári táboroztatás	800 e Ft
Nagykovácsi Virágos Park Egyesület- napelemes világítás, kerti pad, asztal, sövény	550 e Ft
Linum Vocal Egyesület- fellépőruha és kórusmappa beszerzése	300 e Ft

6. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	716.040 e Ft
Módosított előirányzat:	751.163 e Ft
Teljesítés:	243.951 e Ft
Teljesítés %-a:	32,5%

A 2022. év első féléves felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások) részletezése:

Befejeződött a bölcsőde bővítés kivitelezése, amelynek műszaki szükségességből elvégzett pótmunka és végszámlája összesen 39.891 e Ft volt. (A 10.771 e Ft összegű fordított ÁFA a dologi kiadások fizetendő ÁFA soron került elszámolásra.)

A bölcsőde épület gyermekorvosi rendelővel történő bővítésének tervezése 825 e Ft-ba került.

Elkészült az Ady utcai járda 23.785 e Ft-ért, a Pók utcai járda 48.258 e Ft-ért, valamint a Szeles utcai útburkolat és járda 66.374 e Ft-ért.

Bővült a közvilágítás a Hársfa utcában 569 e Ft-ért.

A Kaszáló utcai óvoda udvarán a belső szennyvízcsatorna kiépítése és gerinchálózatra csatlakoztatása 1.472 e Ft-ba került.

Megkezdődött a Kossuth Lajos utca felszínvíz elvezetésének kiépítése - az előlegrszámla 11.404 e Ft volt. (+3.079 e Ft fordított ÁFA).

A kedvezményes komposztláda programhoz 1.795 e Ft-ért vásároltunk komposztládákat.

A Kálvária dombi nyomásfokozó DMRV Zrt. által elvégzett gépészeti és irányítástechnikai felújítása 49.578 e Ft-ba került.

7. Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson belülrre

Eredeti előirányzat:	1.500 e Ft
Módosított előirányzat:	2.500 e Ft
Előirányzat teljesítés:	2.500 e Ft
Teljesítés %-a:	100,0%

Itt került tervezésre és elszámolásra a Német Nemzetiségi Önkormányzat részére a 1.500 e forint vissza nem térítendő felhalmozási támogatás, amit a Nemzetiségi Önkormányzat a Kossuth L. u. 64-ben a fedett udvari építmény építéséhez köteles felhasználni. A fennmaradó 1.000 e Ft a Civil Alapból a Nagykovácsi Ófaluért Egyesület részére a Telki úti játszótér eszközfejlesztése átadott támogatás.

8. Finanszírozási kiadások (kötségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	897.654 e Ft
Módosított előirányzat:	928.387 e Ft
Előirányzat teljesítés:	423.938 e Ft
Teljesítés %-a:	45,7%

A módosított előirányzataból és a teljesítésből levonva a MÁK a 22.733 e Ft-os, 2021. decemberében folyósított finanszírozási előlegének visszafizetési kötelezettségét, az intézményi finanszírozás módosított előirányzata a Varázskastély fesztiválra történt átcsoportosítás következtében az első félévben 897.654 e Ft-ról 905.654 e Ft-ra módosult, amelyből 401.205 e Ft a teljesülés.

Az intézmények finanszírozása 2022. június 30-ig az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés június 30-ig (e Ft)
Polgármesteri Hivatal	254.094	254.094	106.663
Kispatak Óvoda	352.007	352.007	171.186
Öregiskola	68.809	76.809	32.471
Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolg.	96.840	96.840	41.583
NATÜ Intézmény	125.904	125.904	49.302
Összesen:	897.654	905.654	401.205

Az Önkormányzat záró pénzkészlete az időszak végén 960.930 e Ft volt.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2022. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	265.539 e Ft
Módosított előirányzat:	265.817 e Ft
Teljesítés:	119.808 e Ft
Teljesítés %-a:	45,1%

A bevételek részletezése:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	5.895 e Ft
Módosított előirányzat:	5.895 e Ft
Teljesítés:	9.472 e Ft
Teljesítés %-a:	160,7%

Az előirányzat a 2022.04.03-án közös eljárásban lebonyolított országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás, valamint az őszi népszámlálásra igényelt összeget tartalmazza. A teljesítés során szereplő 9.472 e Ft-ból 3.010 a választás és népszavazás ténylegesen elszámolt költsége, 6.462 e Ft a népszámlálás lebonyolítására beérkezett finanszírozási előleg.

2. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	5.550 e Ft
Módosított előirányzat:	5.550 e Ft
Teljesítés:	3.395 e Ft
Teljesítés %-a:	61,1%

A 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:	254.094 e Ft
Módosított előirányzat:	254.372 e Ft
Teljesítés:	106.941 e Ft
Teljesítés %-a:	42,0%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (106.663 e Ft), valamint az előző évi maradvány (278 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Hivatal 2022. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	265.539 e Ft
Módosított előirányzat:	265.817 e Ft
Teljesítés:	110.748 e Ft
Teljesítés %-a:	41,7%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	199.104 e Ft
Módosított előirányzat:	199.104 e Ft
Teljesítés:	83.102 e Ft
Teljesítés %-a:	41,7%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	29.064 e Ft
Módosított előirányzat:	29.064 e Ft
Teljesítés:	12.971 e Ft
Teljesítés %-a:	44,6%

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

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	34.386 e Ft
Módosított előirányzat:	34.664 e Ft
Teljesítés:	14.221 e Ft
Teljesítés %-a:	41,0%

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:	2.985 e Ft
Módosított előirányzat:	2.985 e Ft
Teljesítés:	454 e Ft
Teljesítés %-a:	15,2%

A Hivatalban számítógépet, forgószéket, hűtőszekrényt, vízforralót és porszívót vásároltak 454 e Ft értékben.

A Hivatal záró pénzkészlete az időszak végén: 922 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2022. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásokénti bontásban.

Eredeti előirányzat:	364.961 e Ft
Módosított előirányzat:	365.227 e Ft
Teljesítés:	180.343 e Ft
Teljesítés %-a:	49,4%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	12.954 e Ft
Módosított előirányzat:	12.954 e Ft
Teljesítés:	8.892 e Ft
Teljesítés %-a:	68,6%

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

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	352.007 e Ft
Módosított előirányzat:	352.273 e Ft
Teljesítés:	171.451 e Ft
Teljesítés %-a:	48,7%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (171.186 e Ft), valamint az előző évi maradvány (265 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2022. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	364.961 e Ft
Módosított előirányzat:	365.226 e Ft
Teljesítés:	174.601 e Ft
Teljesítés %-a:	47,8%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	242.226 e Ft
Módosított előirányzat:	242.226 e Ft
Teljesítés:	114.105 e Ft
Teljesítés %-a:	47,1%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	36.015 e Ft
Módosított előirányzat:	36.015 e Ft
Teljesítés:	18.183 e Ft
Teljesítés %-a:	50,5%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	84.200 e Ft
Módosított előirányzat:	84.465 e Ft
Teljesítés:	40.910 e Ft
Teljesítés %-a:	48,4%

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:	2.520 e Ft
Módosított előirányzat:	2.520 e Ft
Teljesítés:	1.403 e Ft
Teljesítés %-a:	55,7%

Az Óvodában laptopokat, porszívót, fémszekrényt, mélykúti szivattyút, napvitorlát szereztek be 1.403 e Ft-ért.

Az Óvoda záró pénzkészlete az időszak végén: 1.121 e Ft volt.

ÖREGISKOLA KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár 2022. évi eredeti bevételi előirányzatainak módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	72.809 e Ft
Módosított előirányzat:	81.266 e Ft
Teljesítés:	34.739 e Ft
Teljesítés %-a:	42,7%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	4.000 e Ft
Módosított előirányzat:	4.000 e Ft
Teljesítés:	1.811 e Ft
Teljesítés %-a:	45,3%

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:	68.809 e Ft
Módosított előirányzat:	77.266 e Ft
Teljesítés:	32.928 e Ft
Teljesítés %-a:	42,6%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (32.471 e Ft), valamint az előző évi maradvány (457 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár 2022. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	72.809 e Ft
Módosított előirányzat:	81.266 e Ft
Teljesítés:	30.922 e Ft
Teljesítés %-a:	38,0%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	42.695 e Ft
Módosított előirányzat:	42.695 e Ft
Teljesítés:	18.018 e Ft
Teljesítés %-a:	42,2%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	5.836 e Ft
Módosított előirányzat:	5.836 e Ft
Teljesítés:	2.759 e Ft
Teljesítés %-a:	47,3%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	20.982 e Ft
Módosított előirányzat:	29.439 e Ft
Teljesítés:	10.110 e Ft
Teljesítés %-a:	34,3%

Itt kerültek kimutatásra a készletbeszerzések, a kommunikációs és egyéb szolgáltatások, a különféle dologi kiadások, és az általános forgalmi adóval kapcsolatos elszámolások. A májusi költségvetési rendeletmódosítás következtében a Varázskastély fesztiválra vonatkozó előirányzat az első félévben már az Öregiskola rendelkezésére állt, azonban a rendezvény tényleges költségei a második félévben jelentkeztek.

3. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	3.296 e Ft
Módosított előirányzat:	3.296 e Ft
Teljesítés:	35 e Ft
Teljesítés %-a:	1,1%

Az Öregiskolában 35 e Ft értékben nyílóajtós szekrényt vásároltak.

Az Öregiskola záró pénzkészlete az időszak végén 2.882 e Ft volt.

LENVIRÁG BÖLCSŐDE ÉS VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2022. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	132.142 e Ft
Módosított előirányzat:	132.306 e Ft
Teljesítés:	61.051 e Ft
Teljesítés %-a:	46,1%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	3.302 e Ft
Módosított előirányzat:	3.302 e Ft
Teljesítés:	2.088 e Ft
Teljesítés %-a:	63,2%

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:	32.000 e Ft
Módosított előirányzat:	32.000 e Ft
Teljesítés:	17.215 e Ft
Teljesítés %-a:	53,8%

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

3. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	96.840 e Ft
Módosított előirányzat:	97.004 e Ft
Teljesítés:	41.748 e Ft
Teljesítés %-a:	43,0%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (41.584 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (164 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2022. évi módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének:

Eredeti előirányzat:	132.142 e Ft
Módosított előirányzat:	132.306 e Ft
Teljesítés:	49.727 e Ft
Teljesítés %-a:	37,6%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	93.333 e Ft
Módosított előirányzat:	93.478 e Ft
Teljesítés:	38.044 e Ft
Teljesítés %-a:	40,7%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	12.457 e Ft
Módosított előirányzat:	12.476 e Ft
Teljesítés:	6.267 e Ft
Teljesítés %-a:	50,2%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	23.995 e Ft
Módosított előirányzat:	23.995 e Ft
Teljesítés:	5.174 e Ft
Teljesítés %-a:	21,6%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	2.357 e Ft
Módosított előirányzat:	2.357 e Ft
Teljesítés:	242 e Ft
Teljesítés %-a:	10,3%

A bölcsődében nyomtatót és fűkaszát vásároltak 242 e Ft-ért.

A Lenvirág Bölcsőde záró pénzkészlete az időszak végén: 11.265 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2022. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	129.904 e Ft
Módosított előirányzat:	130.804 e Ft
Teljesítés:	53.370 e Ft
Teljesítés %-a:	40,8%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	4.000 e Ft
Módosított előirányzat:	4.000 e Ft
Teljesítés:	3.168 e Ft
Teljesítés %-a:	79,2%

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:	125.904 e Ft
Módosított előirányzat:	126.804 e Ft
Teljesítés:	50.202 e Ft
Teljesítés %-a:	39,6%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (49.302 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (900 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2022. évi módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	129.904 e Ft
Módosított előirányzat:	130.804 e Ft
Teljesítés:	50.749 e Ft
Teljesítés %-a:	38,8%

2. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	78.253 e Ft
Módosított előirányzat:	79.049 e Ft
Teljesítés:	32.173 e Ft
Teljesítés %-a:	40,7%

Itt kerülnek elszámolásra a NATÜ munkavállalóinak illetményei és egyéb juttatásai.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	10.650 e Ft
Módosított előirányzat:	10.754 e Ft
Teljesítés:	4.360 e Ft
Teljesítés %-a:	40,5%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	40.001 e Ft
Módosított előirányzat:	40.001 e Ft
Teljesítés:	13.773 e Ft
Teljesítés %-a:	34,4%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	1.000 e Ft
Módosított előirányzat:	1.000 e Ft
Teljesítés:	443 e Ft
Teljesítés %-a:	44,3%

A NATÜ-nél nyomtatót, rotációs kapát, mókuskereket, irodai székeket vettek 443 e Ft-ért.

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény záró pénzkészlete az időszak végén 970 e Ft volt.

Nagykovácsi 2022. augusztus 31.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

Határozati javaslat

Tárgy: Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2022. évi költségvetésének első félévi teljesítéséről

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek 2022. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról készített írásos tájékoztatóját tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző