

KIVONAT  
NAGYKOVÁCSI NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
2022. SZEPTEMBER 08-ÁN MEGTARTOTT  
NYÍLT KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ÜLÉSE JEGYZŐKÖNYVÉBŐL

**NAGYKOVÁCSI NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
93/2022. (IX. 08.) HATÁROZATA**

**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

  
Kiszelné Mohos Katalin  
polgármester



  
Grégerné Papp Ildikó  
jegyző



## 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:	<b>2.277.586 e Ft</b>	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:	<b>2.296.664 e Ft</b>	3.202.319 e Ft

Az alábbiakban külön-külön bemutatásra kerül az Önkormányzat és költségvetési szerveink 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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>84,2%</b>

#### 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	607.027 e Ft
Módosított előirányzat:	607.027 e Ft
Teljesítés:	362.671 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>59,7%</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:	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 bérfejlesztésére szolgáló támogatási összeg, 272 e Ft NEAK támogatás, 1.001 e Ft Remeteszlős 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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>170,2%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>55,3%</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 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%
<b>Összesen:</b>	<b>505.504</b>	<b>497.846</b>	<b>275.271</b>	<b>55,3%</b>

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:	<b>109,8%</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 továbbszámlázott közüzemi díjából 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 rezsi	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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>97,2 %</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>43,6%</b>

A kiadások részletezése:

### 1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	50.514 e Ft
Módosított előirányzat:	50.514 e Ft
Teljesítés:	23.905 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>47,3%</b>

A képviselői és bizottsági tagsági tiszteletdíjak, a polgármester illetménye és költségtérítése, az alpolgármesterek tiszteletdíja és költségtérítései, 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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>41,5%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>59,4%</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, 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 továbbszámlázott rezsiköltség nettó 12.846 e Ft (általános iskola, NAMI, írószobát, 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, gypmesteri 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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>17,8%</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:	110.150 e Ft
Módosított előirányzat:	66.105 e Ft
Teljesítés:	35.431 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>53,6%</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 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
<b>Költségvetési előterjesztésben nevesítetten szereplő szervezetek támogatása:</b>	
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 Gyermekekjóléti 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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>32,5%</b>

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 előlegrészlé 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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>100,0%</b>

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 Ófalúért 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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>45,7%</b>

A módosított előirányzatról és a teljesítésről 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 teljesítés.

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
Kispaták 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
<b>Összesen:</b>	<b>897.654</b>	<b>905.654</b>	<b>401.205</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>45,1%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>160,7%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>61,1%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>42,0%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>41,7%</b>

A kiadások részletezése:

### 1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	199.104 e Ft
Módosított előirányzat:	199.104 e Ft
Teljesítés:	83.102 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>41,7%</b>

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

### 2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	29.064 e Ft
Módosított előirányzat:	29.064 e Ft
Teljesítés:	12.971 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>44,6%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>41,0%</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:	2.985 e Ft
Módosított előirányzat:	2.985 e Ft
Teljesítés:	454 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>15,2%</b>

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 forrásonkénti bontásban.

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

A bevételek részletezése:

##### 1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	12.954 e Ft
Módosított előirányzat:	12.954 e Ft
Teljesítés:	8.892 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>68,6%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>48,7%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>47,8%</b>

### 1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	242.226 e Ft
Módosított előirányzat:	242.226 e Ft
Teljesítés:	114.105 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>47,1%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>50,5%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>48,4%</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:	2.520 e Ft
Módosított előirányzat:	2.520 e Ft
Teljesítés:	1.403 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>55,7%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>42,7%</b>

#### 1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	4.000 e Ft
Módosított előirányzat:	4.000 e Ft
Teljesítés:	1.811 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>45,3%</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:	68.809 e Ft
Módosított előirányzat:	77.266 e Ft
Teljesítés:	32.928 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>42,6%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>38,0%</b>



### 1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	42.695 e Ft
Módosított előirányzat:	42.695 e Ft
Teljesítés:	18.018 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>42,2%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>47,3%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>34,3%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>1,1%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>46,1%</b>

#### 1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	3.302 e Ft
Módosított előirányzat:	3.302 e Ft
Teljesítés:	2.088 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>63,2%</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:	32.000 e Ft
Módosított előirányzat:	32.000 e Ft
Teljesítés:	17.215 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>53,8%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>43,0%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>37,6%</b>

### 1. Személyi juttatások

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

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>50,2%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>21,6%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>10,3%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>40,8%</b>

#### 1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	4.000 e Ft
Módosított előirányzat:	4.000 e Ft
Teljesítés:	3.168 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>79,2%</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:	125.904 e Ft
Módosított előirányzat:	126.804 e Ft
Teljesítés:	50.202 e Ft
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>39,6%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>38,8%</b>

## 2. Személyi juttatások

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

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>40,5%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>34,4%</b>

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
<b>Teljesítés %-a:</b>	<b>44,3%</b>

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