

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 108/2022.

Tárgy: Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2022. évi költségvetésének háromnegyed évi 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. november 9.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – *nem küldhető ki.*

Nagykovácsi, 2022. november 9.


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 háromnegyed évéről szóló pénzügyi tájékoztatóját, mely az alábbiak szerint kerül előterjesztésre a 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

A ¾ év során a költségvetés a 9/2022. (V.21.) és a 15/2022 (IX.09). rendelettel került módosításra.

A rendeletmódosítások után az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek ¾ éves mérlegének bevételi és kiadási főösszege **2.362.419 e Ft-ra** változott.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	1.374.234 e Ft	2.292.654 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	265.817 e Ft	265.817 e Ft
Kispatak Óvoda:	371.777 e Ft	371.777 e Ft
Öregiskola:	81.266 e Ft	81.266 e Ft
Lenvirág Bölcsőde és Véd. Szolg.	138.521 e Ft	138.521 e Ft
NATÜ Intézmény	130.804 e Ft	130.804 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	2.362.419 e Ft	3.280.839 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 2022. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	2.209.885 e Ft
Módosított előirányzat:	2.292.653 e Ft
Teljesítés:	2.249.242 e Ft
Teljesítés %-a:	98,1%

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	607.027 e Ft
Módosított előirányzat:	658.504 e Ft
Teljesítés:	516.871 e Ft
Teljesítés %-a:	78,5%

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

Tájékoztatásul az állami normatívák az alábbiak szerint alakultak a ¾ évben:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

Eredeti előirányzat:	184.626 e Ft
Módosított előirányzat:	184.626 e Ft
Teljesítés:	140.316 e Ft
Teljesítés %-a:	76,0%

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	240.224 e Ft
Módosított előirányzat:	240.931 e Ft
Teljesítés:	182.924 e Ft
Teljesítés %-a:	75,9%

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti támogatása:

Eredeti előirányzat:	68.091 e Ft
Módosított előirányzat:	73.742 e Ft
Teljesítés:	54.642 e Ft
Teljesítés %-a:	74,1%

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési támogatása:

Eredeti előirányzat:	91.497 e Ft
Módosított előirányzat:	95.992 e Ft
Teljesítés:	71.785 e Ft
Teljesítés %-a:	74,8%

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	19.439 e Ft
Módosított előirányzat:	19.439 e Ft

Teljesítés: 14.774 e Ft
Teljesítés %-a: 76,0%

Egyéb működési célú támogatások:
Eredeti előirányzat: 3.150 e Ft
Módosított előirányzat: 43.775 e Ft
Teljesítés: 52.431 e Ft
Teljesítés %-a: 119,8 %

Az 52.431 e Ft bevételből 40.625 e Ft az iparüzési adó támogatás első részlete, 735 e Ft a klímastratégia pályázat lezárása során kapott kiegészítő összeg, 6.668 e Ft az Emberi Erőforrások Minisztériuma által a kulturális ágazatban dolgozók 20%-os bérfeljlesztésére szolgáló támogatási összeg, 3.402 e Ft NEAK támogatás, 1.001 e Ft Remeteszőlös 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 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: 497.846 e Ft
Teljesítés: 466.124 e Ft
Teljesítés %-a: 93,6%

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 kilenc hónapban az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés szeptember 30-ig (e Ft)	Teljesítés %-a
Építményadó	198.000	198.000	177.660	89,7%
Telekadó	115.000	115.000	92.472	80,4%
Iparüzési adó	180.000	180.000	175.623	97,6%
Egyéb közhatalmi bevételek	12.504	4.846	20.369	420,3%
Összesen:	505.504	497.846	466.124	93,6%

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 az előírás, 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 túltervezés esetén vissza kell fizetni belőle.

4. Működési bevételek, átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat:	129.484 e Ft
Módosított előirányzat:	142.681 e Ft
Teljesítés:	169.002 e Ft
Teljesítés %-a:	118,4%

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 díjakból származó bevételt, a kiszámlázott termékek áfa bevételeit, a biztosítási kártérítést és a kamatbevételeket.

Az Önkormányzat bevételei részletesebben:

DMRV Zrt. közműhasználati díj:	45.778 e Ft
Ált. iskolai étkeztetésből származó bevételek:	22.676 e Ft
Bérleti díjak, közművesítési hozzájárulás:	13.717 e Ft
Továbbszámlázott rezsi	15.916 e Ft
ÁFA bevételek:	27.345 e Ft
Bankkamat:	22.082 e Ft
Biztosító, egyéb:	468 e Ft
Amerikai iskolától átvett pénzeszköz:	21.020 e Ft

5. Felhalmozási bevételek

Eredeti előirányzat	0 e Ft
Módosított előirányzat	1.080 e Ft
Teljesítés:	3.728 e Ft
Teljesítés %-a:	345,2 %

A teljesítés sor 2.912 e Ft értékben a Képviselő-testület feladat- és hatáskörében hozott Z-29/2021. (IV.22.), Z-33/2021 (IV.22) Polgármesteri Határozat, valamint a Z-42/2022 (III.24.) alapján végrehajtott telekhatár-rendezések 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:

Eredeti előirányzat:	2.209.885 e Ft
Módosított előirányzat:	2.292.653 e Ft
Teljesítés:	1.509.609 e Ft
Teljesítés %-a:	65,8%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	50.514 e Ft
Módosított előirányzat:	50.514 e Ft
Teljesítés:	34.704 e Ft
Teljesítés %-a:	68,7%

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:	5.482 e Ft
Teljesítés %-a:	66,2%

Itt kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	399.954 e Ft
Módosított előirányzat:	478.692 e Ft
Teljesítés:	355.786 e Ft
Teljesítés %-a:	74,3%

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.

A háromnegyed éves dologi kiadások közül a jelentősebb tételek:

- készletbeszerzések (pl. üzemanyag, tisztítószer, KRESZ-táblák, bölcsődebővítés pályázat-játékok beszerzése) nettó 3.943 e Ft;
- rezsivel kapcsolatos költségek (pl. közvilágítás) nettó 13.362 e Ft;
- az általános iskolai étkeztetés nettó 42.990 e Ft;
- a sportkonténer és egyéb bérleti díjak nettó 1.893 e Ft;
- Microsoft Office használati díj, POS terminál, honlap felügyelet nettó 877 e Ft;
- karbantartások, javítások (gépjármű javítás, defibrillátor javítás, közvilágítás LED-es izzók javítása, víz-csatorna javítások, palánkjavítás, sebességjelző helyszíni javítása, Inkubátorház B gyengeáramú rendszerek karbantartása, tűzoltókészülékek karbantartása, 2022. tavaszi belterületi utak karbantartási munkái, Erdész u. 40. ingatlan előtti közterületi utcaszakasz csapadékvíz-elvezetés helyreállítása) nettó 9.095 e Ft;
- a továbbszámlázott rezsiköltség nettó 14.101 e Ft (általános iskola, NAMI, írószobolt, gyerekorvosi rendelő);
- számlázott szellemi tevékenységek nettó 26.232 e Ft (jogi tanácsadás, közbeszerzés, településmarketinggel kapcsolatos tanácsadás, műszaki ellenőrzések, könyvvizsgálat, pályázati előkészítő tanulmányok, tendertervek, szakvélemények);
- biztosítási díjak 1.873 e Ft;
- bankköltségek 4.494 e Ft;
- hóeltakarítás és síkosságmentesítés nettó 26.024 e Ft;
- BKTV, hirdetések, Tájéoló nyomdai költsége, grafikai és nyomdai anyagok, nettó 7.713 e Ft;
- ÁFA (előzetesen felszámított, fizetendő egyenes és fordított is) 117.716 e Ft;
- egyéb üzemeltetési fenntartási költségek kiadásai: nettó 11.193 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, eljárási költségek megfizetése 74.280 e Ft.

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

Eredeti előirányzat:	25.786 e Ft
Módosított előirányzat:	25.786 e Ft
Teljesítés:	6.663 e Ft
Teljesítés %-a:	25,8%

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:	78.024 e Ft
Teljesítés:	57.615 e Ft
Teljesítés %-a:	73,8%

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 1. sz.

költségvetés módosításkor 2.415 e Ft-ra, a szeptemberi 2. sz. módosításkor 14.334 e Ft-ra változott.

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. háromnegyed évben az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban:

Támogatott megnevezése	2022. háromnegyed évi teljesülés
Költségvetési előterjesztésben nevesítetten szereplő szervezetek támogatása:	
Nagykovácsi Készenléti Szolgálat működés	2.310 e Ft
Bursa Hungarica	660 e Ft
Solymárral közös hatósági állatorvos	1.094 e Ft
Volánbusz támogatás	6.934 e Ft
iskolaegészségügy finanszírozása	460 e Ft
Peter Cerny Alapítvány	50 e Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány	3.262 e Ft
Német Nemzetiségi Önk. működési támogatás	500 e Ft
Közzet megbízott támogatás	450 e Ft
BÖT tagdíj 2022. I. félév	2.635 e Ft
BÖT hozzájárulás a Budakörnyéki Közterületfelügyelet működéséhez	15.274 e Ft
HÍD Szociális és Gyermekekjóléti Szolgálat	15.597 e Ft
BÖT hozzájárulás a Budakeszi orvosi ügyelet működéséhez	4.020 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:	707.697 e Ft
Teljesítés:	416.584 e Ft
Teljesítés %-a:	58,9%

A 2022. év $\frac{3}{4}$ éves 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 két új bölcsődei csoportszobába 5.286 e Ft-ért szerzett be az önkormányzat bútorokat, eszközöket.

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

Elkészült az Ady E. 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 és az Erdő utca felszínvíz elvezetésének kiépítése. Az eddig kifizetett számlák értéke 167.340 e Ft volt. (+45.182 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.

Kifizetésre került a térfigyelő kamera rendszer II. ütemének számlája is 11.411 e Ft értékben.

7. Egyéb felhalmozási kiadások államháztartáson belülre

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 eszközfejlesztésére átadott támogatás.

8. Finanszírozási kiadások (kötségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	897.654 e Ft
Módosított előirányzat:	941.152 e Ft
Előirányzat teljesítés:	630.275 e Ft
Teljesítés %-a:	67,0%

A módosított előirányzatból és a teljesítésből levonva a MÁK a 22.733 e Ft-os, 2021. decemberében folyósított finanszírozási előlegének visszafizetési kötelezettségét, az intézményi finanszírozás módosított előirányzata háromnegyed évig 897.654 e Ft-ról 918.419 e Ft-ra módosult, amelyből 607.542 e Ft a teljesülés.

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

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés szept. 30-ig (e Ft)
Polgármesteri Hivatal	254.094	254.094	170.118
Kispatak Óvoda	352.007	358.557	245.403
Öregiskola	68.809	76.809	48.528
Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolg.	96.840	103.055	66.179
NATÜ Intézmény	125.904	125.904	77.314
Összesen:	897.654	918.419	607.542

Az Önkormányzat záró pénzkészlete az időszak végén 775.943 e Ft volt.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2022. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok háromnegyed éves teljesítésének bemutatása bevételi forrásokénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	265.539 e Ft
Módosított előirányzat:	265.817 e Ft
Teljesítés:	184.905 e Ft
Teljesítés %-a:	69,6%

A bevételek részletezése:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	5.895 e Ft
Módosított előirányzat:	5.895 e Ft
Teljesítés:	9.780 e Ft
Teljesítés %-a:	165,9%

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 9.780 e Ft-ból 3.318 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:	4.729 e Ft
Teljesítés %-a:	85,2%

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:	170.396 e Ft
Teljesítés %-a:	67,0%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (170.118 e Ft), valamint az előző évi maradvány (278 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Hivatal 2022. ¾ évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	265.539 e Ft
Módosított előirányzat:	265.817 e Ft
Teljesítés:	183.196 e Ft
Teljesítés %-a:	68,9%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	199.104 e Ft
Módosított előirányzat:	199.104 e Ft
Teljesítés:	137.774 e Ft
Teljesítés %-a:	69,2%

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:	20.268 e Ft
Teljesítés %-a:	69,7%

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:	24.610 e Ft
Teljesítés %-a:	71,0%

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:	544 e Ft
Teljesítés %-a:	18,2%

A hivatalban számítógépet, forgószékeket, hűtőszekrényt, vízforralót és porszívót vásároltak 544 e Ft értékben.

A Hivatal záró pénzkészlete az időszak végén: 1.018 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2022. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok háromnegyed éves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban.

Eredeti előirányzat:	364.961 e Ft
Módosított előirányzat:	371.777 e Ft
Teljesítés:	257.354 e Ft
Teljesítés %-a:	69,2%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	12.954 e Ft
Módosított előirányzat:	12.954 e Ft
Teljesítés:	11.686 e Ft
Teljesítés %-a:	90,2%

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:	358.823 e Ft
Teljesítés:	245.668 e Ft
Teljesítés %-a:	68,5%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (245.403 e Ft), valamint az előző évi maradvány (265 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2022. ¾ évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	364.961 e Ft
Módosított előirányzat:	371.777 e Ft
Teljesítés:	256.003 e Ft
Teljesítés %-a:	68,9%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	242.226 e Ft
Módosított előirányzat:	242.226 e Ft
Teljesítés:	167.469 e Ft
Teljesítés %-a:	69,1%

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:	25.433 e Ft
Teljesítés %-a:	70,6%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	84.200 e Ft
Módosított előirányzat:	91.016 e Ft
Teljesítés:	61.507 e Ft
Teljesítés %-a:	67,6%

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:	1.593 e Ft
Teljesítés %-a:	63,2%

Az óvodában laptopokat, porszívót, fémszekerényt, mélykúti szivattyút, napvitorlát, minisütőt, álló ventilátorokat szereztek be 1.593 e Ft-ért.

Az Óvoda záró pénzkészlete az időszak végén: 731 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 háromnegyed éves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	72.809 e Ft
Módosított előirányzat:	81.266 e Ft
Teljesítés:	52.908 e Ft
Teljesítés %-a:	65,1%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	4.000 e Ft
Módosított előirányzat:	4.000 e Ft
Teljesítés:	3.922 e Ft
Teljesítés %-a:	98,0%

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:	48.986 e Ft
Teljesítés %-a:	63,4%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (48.529 e Ft), valamint az előző évi maradvány (457 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár 2022. ¾ évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok ¾ éves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	72.809 e Ft
Módosított előirányzat:	81.266 e Ft
Teljesítés:	52.253 e Ft
Teljesítés %-a:	64,3%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	42.695 e Ft
Módosított előirányzat:	42.695 e Ft
Teljesítés:	28.651 e Ft
Teljesítés %-a:	67,1%

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:	4.110 e Ft
Teljesítés %-a:	70,4%

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:	19.225 e Ft
Teljesítés %-a:	65,3%

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

3. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	3.296 e Ft
Módosított előirányzat:	3.296 e Ft
Teljesítés:	357 e Ft
Teljesítés %-a:	10,8%

Az Öregiskolában 357 e Ft értékben nyílóajtós szekrényt, összecsucskható asztalokat és székeket, valamint bankett asztalokat, műanyag székeket vásároltak.

Az Öregiskola záró pénzkészlete az időszak végén 549 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 háromnegyed éves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	132.142 e Ft
Módosított előirányzat:	138.521 e Ft
Teljesítés:	92.504 e Ft
Teljesítés %-a:	66,8%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	3.302 e Ft
Módosított előirányzat:	3.302 e Ft
Teljesítés:	2.954 e Ft
Teljesítés %-a:	89,5%

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:	23.207 e Ft
Teljesítés %-a:	72,5%

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

3. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	96.840 e Ft
Módosított előirányzat:	103.218 e Ft
Teljesítés:	66.343 e Ft
Teljesítés %-a:	64,3%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (66.179 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (164 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2022. eredeti, valamint $\frac{3}{4}$ évi módosított kiadási előirányzatai, valamint azok teljesítése:

Eredeti előirányzat:	132.142 e Ft
Módosított előirányzat:	138.521 e Ft
Teljesítés:	82.132 e Ft
Teljesítés %-a:	59,3%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	93.333 e Ft
Módosított előirányzat:	93.478 e Ft
Teljesítés:	59.981 e Ft
Teljesítés %-a:	64,2%

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:	9.121 e Ft
Teljesítés %-a:	73,1%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	23.995 e Ft
Módosított előirányzat:	29.448 e Ft
Teljesítés:	10.979 e Ft
Teljesítés %-a:	37,3%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	2.357 e Ft
Módosított előirányzat:	3.119 e Ft
Teljesítés:	2.051 e Ft
Teljesítés %-a:	65,8%

A bölcsődében nyomtatókat, notebookokat, csepphintát, kültéri játszóeszközöket, bútorokat és fűkasztát vásároltak 2.051 e Ft-ért.

A Lenvirág Bölcsőde záró pénzkészlete az időszak végén: 10.253 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

I. Bevételek alakulásának bemutatása

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

Eredeti előirányzat:	129.904 e Ft
Módosított előirányzat:	130.804 e Ft
Teljesítés:	83.165 e Ft
Teljesítés %-a:	63,6%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	4.000 e Ft
Módosított előirányzat:	4.000 e Ft
Teljesítés:	4.953 e Ft
Teljesítés %-a:	123,8%

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:	78.213 e Ft
Teljesítés %-a:	61,7%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (77.313 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 $\frac{3}{4}$ éves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	129.904 e Ft
Módosított előirányzat:	130.804 e Ft
Teljesítés:	82.037 e Ft
Teljesítés %-a:	62,7%

2. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	78.253 e Ft
Módosított előirányzat:	79.049 e Ft
Teljesítés:	53.225 e Ft
Teljesítés %-a:	67,3%

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:	6.971 e Ft
Teljesítés %-a:	64,8%

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:	21.097 e Ft
Teljesítés %-a:	52,7%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	1.000 e Ft
Módosított előirányzat:	2.000 e Ft
Teljesítés:	744 e Ft
Teljesítés %-a:	37,2%

A NATÜ-nél nyomtatót, rotációs kapát, mókuskereket, irodai székeket, szivattyút, mobiltelefont, zsúrkocsit vettek 744 e Ft-ért.

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény záró pénzkészlete az időszak végén 930 e Ft volt.

Nagykovácsi 2022. november 9.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

Határozati javaslat

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

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

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző