

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 79/2023.

Tárgy: Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2023. 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, 2023. szeptember 6.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2023. szeptember 6.


polgármester



Tisztelt Képviselő-testület!

A Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) elkészítette Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. év első félévéről szóló pénzügyi tájékoztatóját, mely az alábbiak szerint kerül előterjesztésre a tisztelt Képviselő-testület felé:

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendeletében **2.583.815 ezer forintban** állapította meg az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2023. évi bevételi és kiadási halmozódás-mentes főösszegét. Az Önkormányzat öt intézményére vonatkozóan az intézményfinanszírozási előirányzat összege összesen 1.115.961 e Ft, így a költségvetés halmozott főösszege 3.699.776 e Ft volt.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	1.421.106 e Ft	2.537.067 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	295.535 e Ft	295.535 e Ft
Kispatak Óvoda:	450.260 e Ft	450.260 e Ft
Öregiskola:	92.739 e Ft	92.739 e Ft
Lenvirág Bölcsőde és Véd. Szolg.	179.203 e Ft	179.203 e Ft
NATÜ Intézmény	144.972 e Ft	144.972 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	2.583.815 e Ft	3.699.776 e Ft

Az első félév során a költségvetés az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelettel került módosításra.

A rendeletmódosítás után az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlegének bevételi és kiadási főösszege **3.364.321 e Ft-ra** változott.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	2.178.193 e Ft	3.306.854 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	302.978 e Ft	302.978 e Ft
Kispatak Óvoda:	450.896 e Ft	450.896 e Ft
Öregiskola:	105.725 e Ft	105.725 e Ft
Lenvirág Bölcsőde és Véd. Szolg.	179.838 e Ft	179.838 e Ft
NATÜ Intézmény	146.691 e Ft	146.691 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	3.364.321 e Ft	4.492.982 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 2023. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	2.537.067 e Ft
Módosított előirányzat:	3.306.854 e Ft
Teljesítés:	2.410.551 e Ft
Teljesítés %-a:	72,9%

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	868.666 e Ft
Módosított előirányzat:	918.550 e Ft
Teljesítés:	489.455 e Ft
Teljesítés %-a:	53,3%

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:	235.305 e Ft
Módosított előirányzat:	242.529 e Ft
Teljesítés:	126.115 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	315.686 e Ft
Módosított előirányzat:	345.256 e Ft
Teljesítés:	179.533 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti támogatása:

Eredeti előirányzat:	130.553 e Ft
Módosított előirányzat:	138.854 e Ft
Teljesítés:	72.299 e Ft
Teljesítés %-a:	52,1%

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési támogatása:

Eredeti előirányzat:	145.719 e Ft
Módosított előirányzat:	150.013 e Ft
Teljesítés:	78.007 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	19.875 e Ft
Módosított előirányzat:	20.369 e Ft
Teljesítés:	14.059 e Ft
Teljesítés %-a:	69,0%

Egyéb működési célú támogatások:	
Eredeti előirányzat:	21.529 e Ft
Módosított előirányzat:	21.529 e Ft
Teljesítés:	19.442 e Ft
Teljesítés %-a:	90,3 %

A 19.442 e Ft bevételből 18.087 e Ft a védőnői ellátásra és az iskolaegészségügyi feladatokra vonatkozó NEAK támogatás, 1.230 e Ft Remeteszőlős Önkormányzat által átutalt hozzájárulás, 125 e Ft Bursa Hungarica elszámolásból származó visszafizetés.

2. Felhalmozási célú támogatások

Eredeti előirányzat:	180.643 e Ft
Módosított előirányzat:	879.783 e Ft
Teljesítés:	712.975 e Ft
Teljesítés %-a:	81,0%

A tervezés során eredeti előirányzatként 149.048 ezer forint a TOP_PLUSZ-2.1.1-21 pályázati azonosítójú energetikai korszerűsítési pályázat, 13.864 ezer forint vis maior pályázati bevétel, valamint 17.731 ezer forint az Erdő utca útfelújítási pályázatból szerepelt ezen a rovaton.

A teljesítés során az alábbi beérkezett összegek jelennek meg:

- 7.799 e Ft: vis maior támogatás ebr42 486 907, Erdő utca, Kazal utcai árok;
- 6.036 e Ft: vis maior támogatás ebr42 542 131/2021 Szeles utcai árok és partfal helyreállítás (Virágos sétánynál);
- 149.048 e Ft: TOP-PLUSZ-2.1.1-21.PT1-2022-00042 Épületenergetika fejlesztés pályázat;
- 300.092 e Ft: TOP-PLUSZ-3.3.2-21.PT1-2022-00009 Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztése pályázat;
- 250.000 e Ft: TOP-PLUSZ-1.2.3-21-PT1-2022-00011 Belterületi utak fejlesztése pályázat.

3. Közhatalmi bevételek

Eredeti előirányzat:	600.450 e Ft
Módosított előirányzat:	600.450 e Ft
Teljesítés:	362.873 e Ft
Teljesítés %-a:	60,4%

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 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	205.000	205.000	112.879	55,1%
Telekadó	126.000	126.000	72.277	57,4%
Iparüzési adó	260.000	260.000	152.973	58,8%
Egyéb közhatalmi bevételek	9.450	9.450	24.744	261,8%
Összesen:	600.450	600.450	362.873	60,4%

4. Működési bevételek, átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat:	163.682 e Ft
Módosított előirányzat:	171.432 e Ft
Teljesítés:	138.740 e Ft
Teljesítés %-a:	80,9%

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:	17.583 e Ft
Bérleti díjak, közművesítési hozzájárulás:	7.374 e Ft
Továbbszámlázott rezsi	10.490 e Ft
ÁFA bevételek:	22.721 e Ft
Bankkamat:	33.751 e Ft
Egyéb:	1.043 e Ft

5. Felhalmozási bevételek

Eredeti előirányzat	0 e Ft
Módosított előirányzat	0 e Ft
Teljesítés:	2.754 e Ft
Teljesítés %-a:	--- %

A teljesítés sorból 1.325 e Ft a Képviselő-testület Z-74/2022. (V. 29.) határozata alapján, míg 394 e Ft a Z-84/2022. (VI. 23.) határozata alapján végrehajtott telekhatár-rendezés nettó bevétele. A fennmaradó 1.035 e Ft bevétel a komposztládák és vízgyűjtők értékesítésének nettó összegét tartalmazza.

6. Működési célú átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat	0 e Ft
Módosított előirányzat	0 e Ft
Teljesítés:	1.000 e Ft
Teljesítés %-a:	--- %

A teljesítés sor 1.000 e Ft értékben 2022. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap rendezvény utólagos elszámolásából származó összegét tartalmazza.

7. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat	723.626 e Ft
Módosított előirányzat	736.639 e Ft
Teljesítés:	702.754 e Ft
Teljesítés %-a:	95,4 %

Az előirányzatban a 2022. decemberi 2023. évre vonatkozó finanszírozási előleg és az előző évi pénzmaradvány került beemelésre a költségvetésbe.

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Önkormányzat 2023. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	2.537.067 e Ft
Módosított előirányzat:	3.306.854 e Ft
Teljesítés:	834.640 e Ft
Teljesítés %-a:	25,2%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	52.014 e Ft
Módosított előirányzat:	53.814 e Ft
Teljesítés:	26.121 e Ft
Teljesítés %-a:	48,5%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Eredeti előirányzat:	8.783 e Ft
Módosított előirányzat:	9.017 e Ft
Teljesítés:	4.106 e Ft
Teljesítés %-a:	45,5%

Itt kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	496.903 e Ft
----------------------	--------------

Módosított előirányzat:	618.623 e Ft
Teljesítés:	196.472 e Ft
Teljesítés %-a:	31,8%

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 részletezése:

- készletbeszerzések (pl. üzemanyag, növények, forgalomtechnikai eszközök, KRESZ-táblák, hidegaszfalt, húsvéti csomag) nettó 2.856 e Ft;
- informatikai szolgáltatások (Okos önkormányzat, honlap support, POS terminál) nettó 453 e Ft;
- rezsivel kapcsolatos költségek (pl. közvilágítás) nettó 18.614 e Ft;
- az általános iskolai étkeztetés nettó 51.288 e Ft;
- a sportkonténer és egyéb bérleti díjak nettó 1.276 e Ft;
- karbantartások, javítások nettó 2.254 e Ft (2022. ősszel elvégzett murvás, mart aszfaltos utak karbantartásának díja, Kossuth u. 45 eresztakarítás, cserép pótlás, Tisza István téri utasváró hátüveg csere, defibrillátor éves karbantartás, Amúr utcai nyomásfokozó 4 db DN100 gumikompenzátorcsere, gépjármű szervizelés);
- a továbbszámlázott rezsiköltség nettó 11.980 e Ft (általános iskola, NAMI, írószobolt, gyerekorvosi rendelő);
- számlázott szellemi tevékenységek nettó 21.418 e Ft (jogi tanácsadás, közbeszerzés, könyvvizsgálat, TOP_PLUSZ pályázatokkal kapcsolatos projekttervkészítések, tanulmányok);
- biztosítási díjak 1.781 e Ft;
- bankköltségek 3.558 e Ft;
- hóeltakarítás és síkosságmentesítés nettó 20.064 e Ft;
- Bktv, Tájéoló nyomdai költsége, különféle hirdetések, grafikai és nyomdai anyagok, nettó 6.197 e Ft;
- ÁFA (előzetesen felszámított, fizetendő egyenes és fordított is) 44.548 e Ft;
- egyéb üzemeltetési fenntartási költségek kiadásai: nettó 8.189 e Ft, amelyek az alábbiak voltak az első félévben: vérvétel (1.508 e Ft), riasztó távfelügyelet (132 e Ft), gyepmesteri tevékenység (850 e Ft), vadgesztenyefák és díszcseresznye permetezése (251 e Ft), karácsonyi díszkivilágítás fel- és leszerelése (329 e Ft), energiahatékonyság alapú szolgáltatási díj Száva u. (475 e Ft), polgári védelem (150 e Ft), iskolai étkeztetés Simple Pay jutalék (114 e Ft), taxiköltség (25 e Ft), iskolai kerítés építése (260 e Ft), Gyöngyvirág utcai vízátfolyás úttest alatti átvezetése (440 e Ft), plakátkészítés (24 e Ft), Kossuth u. 45. nyugati szárny lebontása (2.350 e Ft), Kossuth 45. gázmérő leszerelése (19 e Ft), Völgy utca ároktisztítás, üledék elszállítás (100 e Ft), tavaszi nagytakarítás hulladékelszállítás (257 e Ft), Inku B és közbiztonsági központ szemétszállítási díj (30 e Ft), telekalakítási díj Nk 4660/1, 2119 hrsz (36 e Ft), tűz- és munkavédelmi tevékenység (265 e Ft), Kossuth u. 45 kártevőmentesítés (70 e Ft), térinformatikai rendszertámogatás (384 e Ft), fakivágás, faültetés (120 e Ft).
- különféle hatósági díjak, befizetések, közbeszerzési hirdetmények, 1.996 e Ft.

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

Eredeti előirányzat:	20.428 e Ft
Módosított előirányzat:	20.428 e Ft
Teljesítés:	4.910 e Ft

Teljesítés %-a: 24,0%

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: 196.554 e Ft
Módosított előirányzat: 196.002 e Ft
Teljesítés: 25.291 e Ft
Teljesítés %-a: 12,9%

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 119.081 e Ft volt, ez a májusi módosításkor 106.227 e Ft-ra módosult.

Az Államkincstár felé rendezendő előző évi elszámolásokból származó kiadások (12.276 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 2023. első félévében az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban:

Támogatott megnevezése	2023. I. félévi teljesülés
Költségvetési előterjesztésben nevesítetten szereplő szervezetek támogatása:	
Nagykovácsi Készenléti Szolgálat működés	2.645 e Ft
Bursa Hungarica	25 e Ft
Solymárral közös hatósági állatorvos	1.389 e Ft
Volánbusz támogatás (2022. decemberi)	991 e Ft
Iskolaegészségügy finanszírozása	317 e Ft
Peter Cerny Alapítvány	50 e Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány	3.262 e Ft
Német Nemzetiségi Önk. működési támogatás	500 e Ft
Közzet megbíztott támogatás 01-06 hó	300 e Ft
Magyar Szív- és Tüdőátültetettek Sport, Kulturális és Érdekvédelmi Egyesülete támogatása a 9/2023. (I.26.) Hat. alapján	400 e Ft
Fejér György Alapítvány támogatása a 139/2022. (XII.15.) Hat. alapján	1.686 e Ft
Crosskovácsi egyesület, általános iskolai verseny	500 e Ft
<i>Polgármesteri keretből:</i>	
Crosskovácsi rendezvény önkormányzati támogatása- 20% nevezési díj	200 e Ft
NAMI Rézpatkó 30. jubileumi néptánc gála támogatása	300 e Ft
NAMI Összművészeti gála támogatása	150 e Ft
Isadora Táncsoport támogatása	300 e Ft

6. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	646.424 e Ft
Módosított előirányzat:	1.246.424 e Ft
Teljesítés:	55.790 e Ft
Teljesítés %-a:	4,5%

A 2023. év első féléves felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások) részletezése:

Év elején került kifizetésre a Kossuth Lajos utca felszínvíz elvezetés pályázat vég számlája 51.973 e Ft értékben (a számlához kötődő fordított ÁFA 2022-ben lett befizetve). 2 db parkvilágítási lámpatesttel bővült a Linum sétány 1.064 e Ft-ért. 104 e Ft-ba került az IP kamerarendszer a NATÜ udvarára. 2.649 Ft-ot költött az Önkormányzat komposztládákra és vízgyűjtőkre, melyeket a lakosság részére kedvezményesen értékesített.

7. Finanszírozási kiadások (kötségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	1.115.961 e Ft
Módosított előirányzat:	1.162.546 e Ft
Előirányzat teljesítés:	521.950 e Ft
Teljesítés %-a:	44,9%

A módosított előirányzatból és a teljesítésből levonva a MÁK 33.885 e Ft-os, 2022. decemberében folyósított finanszírozási előlegének visszafizetési kötelezettségét, az intézményi finanszírozás módosított előirányzata a Varázskastély fesztiválra történt átcsoportosítás következtében az első félévben 1.115.961 e Ft-ról 1.128.661 e Ft-ra módosult, amelyből 488.065 e Ft a teljesülés.

Az intézmények finanszírozása 2023. június 30-ig az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés június 30-ig (e Ft)
Polgármesteri Hivatal	289.820	289.820	119.955
Kispatak Óvoda	424.403	424.403	200.612
Öregiskola	88.739	101.439	36.599
Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolg.	174.123	174.123	74.896
NATÜ Intézmény	138.876	138.876	56.003
Összesen:	1.115.961	1.128.661	488.065

Az Önkormányzat záró pénzkészlete az időszak végén 1.641.453 e Ft volt, amelyből 966.308 e Ft a TOP-PLUSZ pályázatokra beérkezett előleg.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2023. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	295.535 e Ft
Módosított előirányzat:	302.978 e Ft
Teljesítés:	130.760 e Ft
Teljesítés %-a:	43,2%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	5.715 e Ft
Módosított előirányzat:	5.715 e Ft
Teljesítés:	3.363 e Ft
Teljesítés %-a:	58,8%

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:	289.820 e Ft
Módosított előirányzat:	297.263 e Ft
Teljesítés:	127.397 e Ft
Teljesítés %-a:	42,9%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (119.954 e Ft), valamint az előző évi maradvány (7.443 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Hivatal 2023. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	295.535 e Ft
Módosított előirányzat:	302.978 e Ft
Teljesítés:	120.425 e Ft
Teljesítés %-a:	39,7%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	209.179 e Ft
Módosított előirányzat:	215.766 e Ft
Teljesítés:	89.985 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:	30.520 e Ft
Módosított előirányzat:	31.376 e Ft
Teljesítés:	13.983 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:	53.101 e Ft
Módosított előirányzat:	53.101 e Ft
Teljesítés:	14.840 e Ft
Teljesítés %-a:	27,9%

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

4. Egyéb működési kiadások

Eredeti előirányzat:	1.465 e Ft
Módosított előirányzat:	1.465 e Ft
Teljesítés:	1.465 e Ft
Teljesítés %-a:	100,0%

Az egyéb működési kiadások soron megjelenő 1.465 ezer forint a 2022. őszi népszámlálás utólagos elszámolása.

5. Beruházási kiadások

Eredeti előirányzat:	1.270 e Ft
Módosított előirányzat:	1.270 e Ft
Teljesítés:	152 e Ft
Teljesítés %-a:	12,0%

A hivatal az I. félévben routert, külső tárolót és ülőlabdákat vett 152 e Ft értékben.

A Hivatal záró pénzkészlete az időszak végén 796 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2023. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban.

Eredeti előirányzat:	450.260 e Ft
Módosított előirányzat:	450.896 e Ft
Teljesítés:	212.939 e Ft
Teljesítés %-a:	47,2%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	25.857 e Ft
Módosított előirányzat:	25.857 e Ft
Teljesítés:	11.691 e Ft
Teljesítés %-a:	45,2%

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

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	424.403 e Ft
Módosított előirányzat:	425.039 e Ft
Teljesítés:	201.248 e Ft
Teljesítés %-a:	47,3%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (200.612 e Ft), valamint az előző évi maradvány (636 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2023. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	450.260 e Ft
Módosított előirányzat:	450.896 e Ft

Teljesítés:	208.411 e Ft
Teljesítés %-a:	46,2%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	255.958 e Ft
Módosított előirányzat:	255.958 e Ft
Teljesítés:	134.193 e Ft
Teljesítés %-a:	52,4%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	40.470 e Ft
Módosított előirányzat:	40.470 e Ft
Teljesítés:	19.911 e Ft
Teljesítés %-a:	49,2%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	151.736 e Ft
Módosított előirányzat:	152.372 e Ft
Teljesítés:	54.307 e Ft
Teljesítés %-a:	35,6%

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:	2.096 e Ft
Módosított előirányzat:	2.096 e Ft
Teljesítés:	0 e Ft
Teljesítés %-a:	0,0%

Az óvodában nem volt felhalmozási kiadás az első félévben.

Az Óvoda záró pénzkészlete az időszak végén: 845 e Ft volt.

ÖREGISKOLA KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár 2023. évi eredeti bevételi előirányzatainak módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	92.739 e Ft
Módosított előirányzat:	105.725 e Ft
Teljesítés:	39.189 e Ft
Teljesítés %-a:	37,1%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	4.000 e Ft
Módosított előirányzat:	4.000 e Ft
Teljesítés:	2.304 e Ft
Teljesítés %-a:	57,6%

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:	88.739 e Ft
Módosított előirányzat:	101.725 e Ft
Teljesítés:	36.885 e Ft
Teljesítés %-a:	36,3%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (36.599 e Ft), valamint az előző évi maradvány (286 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár 2023. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	92.739 e Ft
Módosított előirányzat:	105.725 e Ft
Teljesítés:	38.125 e Ft
Teljesítés %-a:	36,1%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	46.152 e Ft
Módosított előirányzat:	46.405 e Ft
Teljesítés:	19.178 e Ft
Teljesítés %-a:	41,3%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	6.252 e Ft
Módosított előirányzat:	6.285 e Ft
Teljesítés:	2.656 e Ft
Teljesítés %-a:	42,2%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	39.476 e Ft
Módosított előirányzat:	52.176 e Ft
Teljesítés:	16.238 e Ft
Teljesítés %-a:	31,1%

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:	859 e Ft
Módosított előirányzat:	859 e Ft
Teljesítés:	53 e Ft
Teljesítés %-a:	6,2%

Az Öregiskolában 53 e Ft értékben routert, vérnyomásmérőt és álló hamutartót vásároltak.

Az Öregiskola záró pénzkészlete az időszak végén 512 e Ft volt.

LENVIRÁG BÖLCSŐDE ÉS VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2023. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	179.203 e Ft
Módosított előirányzat:	179.838 e Ft
Teljesítés:	79.475 e Ft
Teljesítés %-a:	44,2%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	5.080 e Ft
Módosított előirányzat:	5.080 e Ft
Teljesítés:	3.944 e Ft
Teljesítés %-a:	77,6%

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

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	174.123 e Ft
Módosított előirányzat:	174.758 e Ft
Teljesítés:	75.531 e Ft
Teljesítés %-a:	43,2%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (74.896 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (635 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2023. évi módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének:

Eredeti előirányzat:	179.203 e Ft
Módosított előirányzat:	179.838 e Ft
Teljesítés:	78.923 e Ft
Teljesítés %-a:	43,9%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	108.881 e Ft
Módosított előirányzat:	109.443 e Ft
Teljesítés:	60.877 e Ft
Teljesítés %-a:	55,6%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	14.560 e Ft
Módosított előirányzat:	14.633 e Ft
Teljesítés:	8.107 e Ft
Teljesítés %-a:	55,4%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	54.079 e Ft
Módosított előirányzat:	54.079 e Ft
Teljesítés:	9.749 e Ft
Teljesítés %-a:	18,0%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	1.683 e Ft
Módosított előirányzat:	1.683 e Ft
Teljesítés:	190 e Ft
Teljesítés %-a:	11,3%

A bölcsődében vérnyomásmérőt, toronyventillátorokat, és benzines sövényvágót vásároltak 190 e Ft-ért.

A Lenvirág Bölcsőde záró pénzkészlete az időszak végén: 179 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2023. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	144.972 e Ft
Módosított előirányzat:	146.691 e Ft
Teljesítés:	61.387 e Ft
Teljesítés %-a:	41,8%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	6.096 e Ft
Módosított előirányzat:	6.096 e Ft
Teljesítés:	3.665 e Ft
Teljesítés %-a:	60,1%

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:	138.876 e Ft
Módosított előirányzat:	140.595 e Ft
Teljesítés:	57.722 e Ft
Teljesítés %-a:	41,1%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (56.003 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (1.719 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2023. évi módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	144.972 e Ft
Módosított előirányzat:	146.691 e Ft
Teljesítés:	59.544 e Ft
Teljesítés %-a:	40,6%

2. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	90.309 e Ft
Módosított előirányzat:	90.503 e Ft
Teljesítés:	40.645 e Ft
Teljesítés %-a:	44,9%

Itt kerülnek elszámolásra a NATÜ munkavállalóinak illetményei és egyéb juttatásai.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	12.235 e Ft
Módosított előirányzat:	12.260 e Ft
Teljesítés:	5.270 e Ft
Teljesítés %-a:	43,0%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	41.428 e Ft
Módosított előirányzat:	41.428 e Ft
Teljesítés:	12.837 e Ft
Teljesítés %-a:	31,0%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	1.000 e Ft
Módosított előirányzat:	2.500 e Ft
Teljesítés:	792 e Ft
Teljesítés %-a:	31,7%

A NATÜ-nél analóg vezeték nélküli telefont, akkus porszívót, utánfutót, benzines kaszát és fűnyírót vettek, valamint az orvosi rendelőbe vízmelegítőt összesen 792 e Ft-ért.

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény záró pénzkészlete az időszak végén 702 e Ft volt.

Nagykovácsi 2023. szeptember 6.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

Határozati javaslat

Tárgy: Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2023. évi költségvetésének első félévi teljesítéséről

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2023. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról készített írásos tájékoztatót tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző