

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 69/2024.

Tárgy: Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2024. 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, 2024. szeptember 11.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – *nem küldhető ki.*

Nagykovácsi, 2024. szeptember 11.


polgármester



Tisztelt Képviselő-testület!

A Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) elkészítette Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. év első félévéről szóló pénzügyi tájékoztatóját, mely az alábbiak szerint kerül előterjesztésre a tisztelt Képviselő-testület felé:

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 26.) önkormányzati rendeletében **3.474.466 ezer forintban** állapította meg az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2024. évi bevételi és kiadási halmozódás-mentes főösszegét. Az Önkormányzat öt intézményére vonatkozóan az intézményfinanszírozási előirányzat összege összesen 1.267.913 e Ft, így a költségvetés halmozott főösszege 4.742.379 e Ft volt.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	2.154.449 e Ft	3.422.362 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	330.761 e Ft	330.761 e Ft
Kispatak Óvoda:	506.663 e Ft	506.663 e Ft
Öregiskola:	122.534 e Ft	122.534 e Ft
Lenvirág Bölcsőde és Véd. Szolg.	178.160 e Ft	178.160 e Ft
NATÜ Intézmény	181.899 e Ft	181.899 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	3.474.466 e Ft	4.742.379 e Ft

Az első félév során a költségvetés az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 7/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelettel került módosításra.

A rendeletmódosítás után az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlegének bevételi és kiadási főösszege **4.432.297 e Ft-ra** változott.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	3.100.927 e Ft	4.374.590 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	331.027 e Ft	331.027 e Ft
Kispatak Óvoda:	506.929 e Ft	506.929 e Ft
Öregiskola:	123.054 e Ft	123.054 e Ft
Lenvirág Bölcsőde és Véd. Szolg.	178.551 e Ft	178.551 e Ft
NATÜ Intézmény	191.809 e Ft	191.809 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	4.432.297 e Ft	5.705.960 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 2024. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	3.422.362 e Ft
Módosított előirányzat:	4.374.590 e Ft
Teljesítés:	3.660.718 e Ft
Teljesítés %-a:	83,7%

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	892.509 e Ft
Módosított előirányzat:	892.509 e Ft
Teljesítés:	474.064 e Ft
Teljesítés %-a:	53,1%

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:	229.081 e Ft
Módosított előirányzat:	229.081 e Ft
Teljesítés:	119.122 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	364.210 e Ft
Módosított előirányzat:	364.210 e Ft
Teljesítés:	189.389 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti támogatása:

Eredeti előirányzat:	125.781 e Ft
Módosított előirányzat:	125.781 e Ft
Teljesítés:	65.501 e Ft
Teljesítés %-a:	52,1%

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési támogatása:

Eredeti előirányzat:	159.465 e Ft
Módosított előirányzat:	159.465 e Ft
Teljesítés:	82.922 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	19.938 e Ft
Módosított előirányzat:	19.938 e Ft
Teljesítés:	14.358 e Ft
Teljesítés %-a:	72,0%

Egyéb működési célú támogatások:

Eredeti előirányzat:	4.000 e Ft
Módosított előirányzat:	4.000 e Ft
Teljesítés:	2.772 e Ft
Teljesítés %-a:	69,3 %

A 2.772 e Ft bevételből 257 e Ft az iskolaegészségügyi feladatokra vonatkozó NEAK támogatás, 2.515 e Ft Remeteszőlős Önkormányzat által átutalt hozzájárulás.

Szolidaritási hozzájárulás előirányzat levonása:

Eredeti előirányzat:	-9.966 e Ft
Módosított előirányzat:	-9.966 e Ft
Teljesítés:	működési célú kiadásoknál

2. Felhalmozási célú támogatások

Eredeti előirányzat:	8.695 e Ft
Módosított előirányzat:	8.695 e Ft
Teljesítés:	8.690 e Ft
Teljesítés %-a:	99,9%

A tervezés során vis maior pályázati bevétel szerepelt ezen a rovaton.

A teljesítés során az ebr42 570375 vis maior támogatásra beérkezett összegek jelennek meg. (Az Ördög-árok partfal, a Lombos utca burkolt árokmeder elemei, a Tátika és a Kazal utcai padka helyreállítása.)

3. Közhatalmi bevételek

Eredeti előirányzat:	677.700 e Ft
Módosított előirányzat:	677.700 e Ft
Teljesítés:	426.966 e Ft
Teljesítés %-a:	63,0%

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, a késedelmi pótlék, 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	223.000	223.000	207.002	92,8%
Telekadó	125.000	125.000	50.884	40,7%
Iparüzési adó	310.000	310.000	164.263	53,0%
Egyéb közhatalmi bevételek	19.700	19.700	4.817	24,5%
Összesen:	677.700	677.700	426.966	63,0%

4. Működési bevételek, átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat:	197.894 e Ft
Módosított előirányzat:	1.180.426 e Ft
Teljesítés:	1.164.555 e Ft
Teljesítés %-a:	98,7%

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 és szolgáltatások áfa bevételeit, a közműdíj visszatérítéseket és a kamatbevételeket.

Az előirányzat és a teljesítés nagymértékű emelkedése a DMRV Zrt. ellen 2014. július 30. napjától 2018. december 31. napjáig történő bérleti díj megfizetés iránti nyertes per tőke- és kamatbevételeiből, továbbá a 2019. évi bérleti díj kifizetéséből adódik.

Az Önkormányzat működési bevételei részletesebben:

DMRV Zrt. közműhasználati díj 2024-re (nettó, tervezett):	45.778 e Ft
DMRV Zrt. közműhasználati díj 2021-re (nettó, tervezett):	45.778 e Ft
DMRV Zrt. közműhasználati díj 2019-re (nettó):	64.196 e Ft
DMRV Zrt. nyertes per, közműhasználati díj 2014.07.30-2018.12.31:	380.507 e Ft
DMRV Zrt. nyertes per, kamat 2014.07.30-2018.12.31:	386.518 e Ft
DMRV Zrt. perköltség:	10.028 e Ft
Ált. iskolai étkeztetésből származó bevételek:	18.345 e Ft
Bérleti díjak, közművesítési hozzájárulás:	8.997 e Ft
Továbbszámlázott rezsi	8.815 e Ft
ÁFA bevételek:	155.750 e Ft
Bankkamat:	36.280 e Ft
Közmű (MVM, ELMŰ) visszatérítések:	3.278 e Ft
Egyéb:	285 e Ft

5. Felhalmozási bevételek

Eredeti előirányzat	1.500 e Ft
Módosított előirányzat	1.500 e Ft
Teljesítés:	4.165 e Ft
Teljesítés %-a:	277,7 %

A teljesítés sorból 2.500 e Ft forint az önkormányzat tulajdonában, de a NATÜ üzemeltetésében lévő gépjárművek értékesítésének bevétele. A fennmaradó 1.665 e Ft bevétel a komposztládák és vízgyűjtők értékesítésének nettó összegét tartalmazza.

6. Működési célú átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat	1.000 e Ft
Módosított előirányzat	1.000 e Ft
Teljesítés:	1.000 e Ft
Teljesítés %-a:	100 %

A teljesítés sor 1.000 e Ft értékben 2023. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap rendezvény utólagos elszámolásából származó összegét tartalmazza.

7. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat	1.633.098 e Ft
Módosított előirányzat	1.612.760 e Ft
Teljesítés:	1.581.278 e Ft
Teljesítés %-a:	98 %

Az előirányzatban az előző évi pénzmaradvány került beemelésre a költségvetésbe.

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Önkormányzat 2024. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	3.422.362 e Ft
Módosított előirányzat:	4.374.590 e Ft
Teljesítés:	1.509.361 e Ft
Teljesítés %-a:	34,5%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	60.167 e Ft
Módosított előirányzat:	60.167 e Ft
Teljesítés:	25.684 e Ft
Teljesítés %-a:	42,7%

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:	10.252 e Ft
Módosított előirányzat:	10.252 e Ft

Teljesítés:	3.682 e Ft
Teljesítés %-a:	35,9%

Ezen a rovaton kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	546.407 e Ft
Módosított előirányzat:	801.804 e Ft
Teljesítés:	569.776 e Ft
Teljesítés %-a:	71,1%

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, balkonládák, forgalomtechnikai eszközök, KRESZ-táblák, hidegaszfalt, húsvéti csomag) nettó 3.571 e Ft;
- informatikai szolgáltatások (Microsoft licence 50 felhasználóra, Okos Önkormányzat, honlap support, POS terminál bérlet) nettó 2.132 e Ft;
- rezsivel kapcsolatos költségek (pl. közvilágítás) nettó 22.220 e Ft;
- az általános iskolai étkeztetés nettó 40.586 e Ft;
- a sportkonténer és egyéb bérleti díjak nettó 1.296 e Ft;
- karbantartások, javítások nettó 25.100 e Ft (murvás és aszfaltos utak karbantartásának díja, inkubátorház B épület gyengeáramú rendszerek karbantartása, hivatali épület hátsó részének javítása, térfelügyelő kamerák karbantartása, defibrillátor éves karbantartás, utcai LED lámpák javítása, ill. cseréje, gépjármű szervizelés);
- a továbbszámlázott rezsiköltség nettó 9.007 e Ft (általános iskola gázdíj, NAMI, írószobát, gyerekorvosi rendelő);
- számlázott szellemi tevékenységek nettó 156.944 e Ft (DMRV Zrt. elleni per 15%-os sikerdíja, jogi tanácsadás, közbeszerzés, könyvvizsgálat, műszaki ellenőri díjak, geodéziai felmérések, közösségi tervezés költsége, tervezések);
- biztosítási díjak 2.051 e Ft;
- bankköltségek 4.457 e Ft;
- hóeltakarítás és síkosságmentesítés nettó 39.728 e Ft;
- Buda Környéki TV, Tájékoztató nyomdai költsége, különféle hirdetések, grafikai és nyomdai anyagok, nettó 8.104 e Ft;
- ÁFA (előzetesen felszámított, fizetendő egyenes és fordított is) 238.361 e Ft;
- egyéb üzemeltetési fenntartási költségek kiadásai: nettó 13.403 e Ft, amelyek az alábbiak voltak az első félévben: vérvétel (1.560 e Ft), riasztó távfelügyelet (165 e Ft), gyepmesteri tevékenység (1.110 e Ft), vadgesztenyefák injektálása, permetezése (589 e Ft), karácsonyi díszkivilágítás leszerelése (212 e Ft), energiahatékonyság alapú szolgáltatási díj Száva u. (533 e Ft), polgári védelem (150 e Ft), iskolai étkeztetés Simple Pay jutalék (277 e Ft), kerékpárút melletti fasor gondozása (340 e Ft), Inkubátorház B épület és közbiztonsági központ szemétszállítási díj (30 e Ft), tűz- és munkavédelmi tevékenység (290 e Ft), térinformatikai rendszertámogatás (390 e Ft), EKR rendszerhasználati díj (160 e Ft), ingyenes lakossági ágapritási program (2.525 e Ft), fa- és földszállítások (179 e Ft), fakivágások gallyazások (1.535 e Ft), faültetések (1.175 e Ft), Száva u. 7. volt óvoda gépészeti átalakítási munkái (232 e Ft), Kossuth u. 78 elektromos szerelési munkái (315 e Ft), házi orvosi rendelő teljesítménybővítés

(218 e Ft), óvoda udvarán talált anyag bevizsgálása (37 e Ft), Kossuth u. és Nagyszénás u. közötti átvezetés környezetrendezése (872 e Ft), műszaki vizsgáztatás (40 e Ft), e-napló (2 e Ft), sírkő bontása-újraállítása (100 e Ft), plakátragasztás (30 e Ft), tartós útburkolati jelek létesítése Száva u., Nagyszénás u., Zsiroshegyi út (337 e Ft).

- különféle hatósági díjak, befizetések, közbeszerzési hirdetmények, 2.816 e Ft.

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

Eredeti előirányzat:	15.367 e Ft
Módosított előirányzat:	15.367 e Ft
Teljesítés:	4.202 e Ft
Teljesítés %-a:	27,3%

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:	400.023 e Ft
Módosított előirányzat:	794.541 e Ft
Teljesítés:	25.920 e Ft
Teljesítés %-a:	3,3%

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 301.865 e Ft volt, ez a májusi módosításkor 699.695 e Ft-ra módosult.

A **teljesítés soron** 5.670 ezer forint értékben az Államkincstár felé rendezendő előző évi elszámolásból származó kiadás szerepel, további 5.182 ezer forint pedig az első félévben a MÁK-nak befizetett szolidaritási hozzájárulás. A fennmaradó 15.068 ezer forint a költségvetésben szereplő, különféle civil szervezeteknek nyújtott szerződésen alapuló, továbbá a Polgármesteri keretből adott támogatások. Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2024. első félévben az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban:

Támogatott megnevezése	2024. I. félévi teljesülés
Költségvetési előterjesztésben nevesítetten szereplő szervezetek támogatása:	
Nagykovácsi Készenléti Szolgálat működés	2.910 e Ft
Bursa Hungarica	235 e Ft
Solymárral közös hatósági állatorvos	1.491 e Ft
Medicopter Alapítvány	50 e Ft
Harangszó Alapítvány, nyári táboroztatás	1.200 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 01-06 hó	300 e Ft
NAMI támogatása férfi néptáncoktató megbízási díjára	800 e Ft
Kreatív Társulás és Oktatás Alapítvány - Iskolába menő művészeti nevelés	1.000 e Ft
Crosskovácsi egyesület, általános iskolai verseny	900 e Ft
<i>Polgármesteri keretből:</i>	
Nagykovácsi Gróf Tisza István Nemzeti Kör - Magyar Figyelő folyóirat 28 kötete	170 e Ft
NAMI Rézpatkó néptánc gála támogatása	700 e Ft
NAMI Összművészeti gála támogatása	300 e Ft
Nagykovácsi Sárkányok Rögbi Klub - nyári tábor	500 e Ft
Humusz Szövetség Zöld Civil Szervezetek 33. országos találkozásán higiéniai termékek beszerzésére támogatás	100 e Ft
Budapesti Budo és Mozgásművészeti Egyesület- Metz D. és Ziegler Cs. Ju-jitsu Európa és Világbajnokságon való részvételéhez	600 e Ft

6. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	1.122.233 e Ft
Módosított előirányzat:	1.381.862 e Ft
Teljesítés:	264.196 e Ft
Teljesítés %-a:	19,1%

A 2024. év első féléves felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások) részletezése:

Az Önkormányzatnál a térfigyelő kamerarendszerhez számítógépet vásároltak 375 e Ft-ért, valamint új szerver gép került beszerzésre, szoftverrel együtt 2.106 e Ft-ért.

Megvásárlásra került két szántó terület 6.000-6.000 e Ft-ért, valamint a Kolozsvár téren egy 657 m²-es építési telek 58.900 e Ft-ért.

A közvilágítás is bővült: ennek költsége a Temető utcában 6.552 e Ft, a Munkácsy utcában 1.863 e Ft, a Remeteszőlőssel közös gyalogátkelőnél pedig 2.128 e Ft volt.

Elkészült a temetőben az urnafal 4.996 e Ft-ért.

A Nyúl utca I-II. szakaszának útépítésére 13.402 e Ft-ot költött az Önkormányzat.

Elkészült a Tölgy utca burkolatfelújításának terve 880 e Ft-ért, valamint a Gerecse utca (páros oldal) útépítés egyesített engedélyezési terve 572 e Ft-ért.

A Vértés utca közművesítése 30.377 e Ft-ba került (a 8.202 e Ft fordított ÁFÁ-n felül).

A TOP_PLUSZ pályázatoknál a Zsíroshegy felszínvíz elvezetésének kivitelezésére 86.616 e Ft (+ 23 386 e Ft fordított ÁFA) került kifizetésre. Az épületenergetikai fejlesztések kivitelezésére 5.232 e Ft (+ 1.413 e Ft fordított ÁFÁ-t) fizetett ki az Önkormányzat, valamint a faluház tető tartószerkezetének terve 100 e Ft-ba került.

Bővült a térfigyelő rendszer a Tisza István téren 997 e Ft-ért. A továbbértékesített vízgyűjtőkre és komposztálókra 4.037 e Ft-ot költött az Önkormányzat. A TOP_PLUSZ 1.2.1 pályázat keretében esővízgyűjtőket és csobogókat vásároltak az óvodai szemléletformálás érdekében 156 e Ft-ért. A volt Száva utcai óvodában a WC fülkék kialakítása 386 e Ft-ba, a villanybojler cseréje pedig 191 e Ft-ba került. Az iratok

tárolására 433 e Ft-ért Salgó polcok kerültek beszerzésre. A játszótéri játékok fejlesztése keretében toronyhinta, labdadobó, rugós robogó, rugós fecske játék, a hajómászóka előlege és piknik garnitúra került kifizetésre 6.497 e Ft értékben.

Felújításra került a Zsíroshegyi út a Tölgy utca Kút utca közötti szakaszon 25.400 e Ft-ért.

7. Egyéb felhalmozási kiadások

Eredeti előirányzat:	0 e Ft
Módosított előirányzat:	5.452 e Ft
Teljesítés:	5.452 e Ft
Teljesítés %-a:	100%

Az egyéb felhalmozási kiadások módosított előirányzatát a költségvetés 1. számú módosításáról szóló 7/2024. (V. 21.) önkormányzati rendelettel fogadta el a Képviselő-testület, amelyek az alábbiak voltak:

- 1.452 e Ft-os hozzájárulás a PILISI KÖTET részére a Társulás által beszerzésre kerülő 3 db sebességmérő kamera költségéhez;
- a Német Nemzetiségi Önkormányzat részére 3.000 e Ft összegű támogatás biztosítása a nemzetiségi emlékszoba nyugati és keleti falának, valamint a padlásfödém hőszigetelésének megvalósításához;
- a NAMI 1.000 e Ft-os támogatása, amellyel az Önkormányzat a zeneiskola határán lévő homlokzat hőszigetelésének költségeihez járult hozzá.

8. Finanszírozási kiadások (költségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	1.267.913 e Ft
Módosított előirányzat:	1.305.145 e Ft
Előirányzat teljesítés:	610.449 e Ft
Teljesítés %-a:	46,8%

A módosított előirányzatból és a teljesítésből levonva a MÁK 31.482 e Ft-os, 2023. decemberében folyósított finanszírozási előlegének visszafizetési kötelezettségét, első félévben 1.267.913 e Ft-ról 1.273.663 e Ft-ra módosult, amelyből 578.967 e Ft a teljesülés.

Az intézmények finanszírozása 2024. június 30-ig az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés június 30-ig (e Ft)
Polgármesteri Hivatal	325.046	325.046	146.382
Kispatak Óvoda	478.054	478.054	236.515
Öregiskola	117.454	117.454	52.231
Lenvirág Bölcsőde	172.445	172.445	74.799
NATÜ Intézmény	174.914	180.664	69.040
Összesen:	1.267.913	1.273.663	578.967

Az Önkormányzat záró pénzkészlete az időszak végén 2.228.269 e Ft volt, amelyből 847.615 e Ft a TOP-PLUSZ pályázatokra beérkezett előleg.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2024. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásokonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	330.761 e Ft
Módosított előirányzat:	331.027 e Ft
Teljesítés:	154.335 e Ft
Teljesítés %-a:	46,6%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	5.715 e Ft
Módosított előirányzat:	5.715 e Ft
Teljesítés:	3.567 e Ft
Teljesítés %-a:	62,4%

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. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	0 e Ft
Módosított előirányzat:	0 e Ft
Teljesítés:	4.120 e Ft
Teljesítés %-a:	---%

A rovaton a 2024. évi EP és önkormányzati választások lebonyolítására biztosított állami támogatás szerepel.

3. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	325.046 e Ft
Módosított előirányzat:	325.312 e Ft
Teljesítés:	146.648 e Ft
Teljesítés %-a:	45,1%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (146.382 e Ft), valamint az előző évi maradvány (266 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Hivatal 2024. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	330.761 e Ft
Módosított előirányzat:	331.027 e Ft
Teljesítés:	139.237 e Ft
Teljesítés %-a:	42,1%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	240.385 e Ft
Módosított előirányzat:	240.620 e Ft
Teljesítés:	99.834 e Ft
Teljesítés %-a:	41,5%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	35.150 e Ft
Módosított előirányzat:	35.181 e Ft
Teljesítés:	15.009 e Ft
Teljesítés %-a:	42,7%

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

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	53.956 e Ft
Módosított előirányzat:	53.956 e Ft
Teljesítés:	23.811 e Ft
Teljesítés %-a:	44,1%

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

4. Beruházási kiadások

Eredeti előirányzat:	1.270 e Ft
Módosított előirányzat:	1.270 e Ft
Teljesítés:	583 e Ft
Teljesítés %-a:	45,9%

A hivatalban e-személyi olvasót, HDD-t, mobil- és asztali telefont, mikrohullámú sütőt, hűtőszekrényt, valamint szavazófülkéket vettek 583 e Ft értékben.

A Hivatal záró pénzkészlete az időszak végén 1.055 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2024. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban.

Eredeti előirányzat:	506.663 e Ft
Módosított előirányzat:	506.929 e Ft
Teljesítés:	250.342 e Ft
Teljesítés %-a:	49,4%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	28.609 e Ft
Módosított előirányzat:	28.609 e Ft
Teljesítés:	13.562 e Ft
Teljesítés %-a:	47,4%

A Kispatak Óvoda az intézményi működési bevételek között mutatja ki az étkezéssel kapcsolatos, továbbá bérleti díj bevételeit.

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	478.054 e Ft
Módosított előirányzat:	478.320 e Ft
Teljesítés:	236.780 e Ft
Teljesítés %-a:	49,5%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (236.514 e Ft), valamint az előző évi maradvány (266 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2024. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	506.663 e Ft
Módosított előirányzat:	506.929 e Ft
Teljesítés:	249.632 e Ft
Teljesítés %-a:	49,2%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	327.933 e Ft
Módosított előirányzat:	327.933 e Ft
Teljesítés:	169.843 e Ft
Teljesítés %-a:	51,8%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	48.740 e Ft
Módosított előirányzat:	48.740 e Ft
Teljesítés:	22.923 e Ft
Teljesítés %-a:	47,0%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	127.699 e Ft
Módosított előirányzat:	127.965 e Ft
Teljesítés:	56.408 e Ft
Teljesítés %-a:	44,1%

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:	2.291 e Ft
Módosított előirányzat:	2.291 e Ft
Teljesítés:	458 e Ft
Teljesítés %-a:	20,0%

Az óvodában e-személyi olvasót, wifi routert, notebookot, szőnyeget, asztali telefont és biciklitárolót vásároltak 458 e Ft-ért.

Az Óvoda záró pénzkészlete az időszak végén: 534 e Ft volt.

ÖREGISKOLA KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár 2024. évi eredeti bevételi előirányzatainak módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	122.534 e Ft
Módosított előirányzat:	123.054 e Ft
Teljesítés:	54.745 e Ft
Teljesítés %-a:	44,5%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	5.080 e Ft
Módosított előirányzat:	5.080 e Ft
Teljesítés:	1.750 e Ft
Teljesítés %-a:	34,4%

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

2. Működési célú átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat:	0 e Ft
Módosított előirányzat:	0 e Ft
Teljesítés:	243 e Ft
Teljesítés %-a:	---%

Az Öregiskola a Varázskastély fesztivál támogatására 243 ezer forint átvett pénzeszközben részesült a Cédrus '95 Patika Kft.-től.

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	117.454 e Ft
Módosított előirányzat:	117.974 e Ft
Teljesítés:	52.752 e Ft
Teljesítés %-a:	44,7%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (52.232 e Ft), valamint az előző évi maradvány (520 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár 2024. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	122.534 e Ft
Módosított előirányzat:	123.054 e Ft
Teljesítés:	53.117 e Ft
Teljesítés %-a:	43,2%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	53.594 e Ft
Módosított előirányzat:	54.054 e Ft
Teljesítés:	22.324 e Ft
Teljesítés %-a:	41,3%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	7.458 e Ft
Módosított előirányzat:	7.518 e Ft
Teljesítés:	3.109 e Ft
Teljesítés %-a:	41,4%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	59.386 e Ft
Módosított előirányzat:	59.386 e Ft
Teljesítés:	27.517 e Ft
Teljesítés %-a:	46,3%

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

A Varázskastély fesztivállal kapcsolatos költségek szintén itt kerültek elszámolásra.

3. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	2.096 e Ft
Módosított előirányzat:	2.096 e Ft
Teljesítés:	166 e Ft
Teljesítés %-a:	7,9%

Az Öregiskolában diavetítőt, pulpitust és kulcshétfeket szereztek be 166 e Ft-ért.

Az Öregiskola záró pénzkészlete az időszak végén 975 e Ft volt.

LENVIRÁG BÖLCSŐDE

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde 2024. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásokonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	178.160 e Ft
Módosított előirányzat:	178.551 e Ft
Teljesítés:	79.390 e Ft
Teljesítés %-a:	44,5%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	5.715 e Ft
Módosított előirányzat:	5.715 e Ft
Teljesítés:	4.201 e Ft
Teljesítés %-a:	73,5%

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

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	172.445 e Ft
Módosított előirányzat:	172.836 e Ft
Teljesítés:	75.189 e Ft
Teljesítés %-a:	43,5%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (74.798 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (391 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde 2024. évi módosított kiadási előirányzatai, valamint azok féléves teljesítése:

Eredeti előirányzat:	178.160 e Ft
Módosított előirányzat:	178.551 e Ft
Teljesítés:	78.212 e Ft
Teljesítés %-a:	43,8%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	118.544 e Ft
Módosított előirányzat:	118.544 e Ft
Teljesítés:	55.266 e Ft
Teljesítés %-a:	46,6%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	15.926 e Ft
Módosított előirányzat:	15.926 e Ft
Teljesítés:	7.432 e Ft
Teljesítés %-a:	46,7%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	40.324 e Ft
Módosított előirányzat:	40.715 e Ft
Teljesítés:	15.514 e Ft
Teljesítés %-a:	38,1%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	3.366 e Ft
Módosított előirányzat:	3.366 e Ft
Teljesítés:	0 e Ft
Teljesítés %-a:	0,0%

A bölcsődében nem volt felhalmozási kiadás az első félévben.

A Lenvirág Bölcsőde záró pénzkészlete az időszak végén: 974 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2024. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	181.899 e Ft
Módosított előirányzat:	191.809 e Ft
Teljesítés:	78.271 e Ft
Teljesítés %-a:	40,8%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	6.985 e Ft
Módosított előirányzat:	6.985 e Ft
Teljesítés:	5.072 e Ft
Teljesítés %-a:	72,6%

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:	174.914 e Ft
Módosított előirányzat:	184.824 e Ft
Teljesítés:	73.199 e Ft
Teljesítés %-a:	39,6%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (69.039 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (4.160 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2024. évi módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	181.899 e Ft
Módosított előirányzat:	191.809 e Ft
Teljesítés:	76.406 e Ft
Teljesítés %-a:	39,8%

2. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	111.218 e Ft
Módosított előirányzat:	114.468 e Ft
Teljesítés:	48.364 e Ft
Teljesítés %-a:	42,3%

Itt kerülnek elszámolásra a NATÜ munkavállalóinak illetményei és egyéb juttatásai.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	15.067 e Ft
Módosított előirányzat:	15.490 e Ft
Teljesítés:	6.482 e Ft
Teljesítés %-a:	41,8%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	51.042 e Ft
Módosított előirányzat:	50.979 e Ft
Teljesítés:	17.985 e Ft
Teljesítés %-a:	35,3%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	4.572 e Ft
Módosított előirányzat:	10.872 e Ft
Teljesítés:	3.575 e Ft
Teljesítés %-a:	32,9%

A NATÜ-nél láncfűrész, lombfűvót, virágládákat, pályavonalazó kocsit, biciklitárolót, táp- és sószóró vontatmányt, mobiltelefont, tömlőkocsit, mobil villogót vettek, valamint beszerzésre került egy IVECO tehergépjármű is mindösszesen 3.575 e Ft értékben.

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény záró pénzkészlete az időszak végén 1.500 e Ft volt.

Nagykovácsi 2024. szeptember 11.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

Határozati javaslat

Tárgy: Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2024. évi költségvetésének első félévi teljesítéséről

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2024. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról készített írásos tájékoztatót tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

