

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 73/2025.

Tárgy: Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2025. 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, 2025. szeptember 17.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2025. szeptember 17.


polgármester



Tisztelt Képviselő-testület!

A Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) elkészítette Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. év első félévéről szóló pénzügyi tájékoztatóját, mely az alábbiak szerint kerül előterjesztésre a tisztelt Képviselő-testület felé:

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 24.) önkormányzati rendeletében **3.935.567 ezer forintban** állapította meg az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2025. évi bevételi és kiadási halmozódás-mentes főösszegét. Az Önkormányzat öt intézményére vonatkozóan az intézményfinanszírozási előirányzat összege összesen 1.479.718 e Ft, így a költségvetés halmozott főösszege 5.415.285 e Ft volt.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	2.400.334 e Ft	3.880.052 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	381.032 e Ft	381.032 e Ft
Kispatak Óvoda:	594.182 e Ft	594.182 e Ft
Öregiskola:	140.724 e Ft	140.724 e Ft
Lenvirág Bölcsőde	192.383 e Ft	192.383 e Ft
NATÜ Intézmény	226.912 e Ft	226.912 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	3.935.567 e Ft	5.415.285 e Ft

Az első félév során a költségvetés az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 13/2025. (V. 23.) önkormányzati rendelettel került módosításra.

A rendeletmódosítás után az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlegének bevételi és kiadási főösszege **3.974.203 e Ft-ra** változott.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	2.428.633 e Ft	3.916.808 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	382.195 e Ft	382.195 e Ft
Kispatak Óvoda:	594.699 e Ft	594.699 e Ft
Öregiskola:	148.701 e Ft	148.701 e Ft
Lenvirág Bölcsőde	192.656 e Ft	192.656 e Ft
NATÜ Intézmény	227.319 e Ft	227.319 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	3.974.203 e Ft	5.462.378 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 2025. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	3.880.052 e Ft
Módosított előirányzat:	3.916.808 e Ft
Teljesítés:	2.729.698 e Ft
Teljesítés %-a:	69,7%

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	945.993 e Ft
Módosított előirányzat:	954.046 e Ft
Teljesítés:	503.256 e Ft
Teljesítés %-a:	52,7%

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

Tájékoztatásul az állami normatívák az alábbiak szerint alakultak az első félévben:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

Eredeti előirányzat:	237.343 e Ft
Módosított előirányzat:	237.723 e Ft
Teljesítés:	130.142 e Ft
Teljesítés %-a:	54,7%

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	425.915 e Ft
Módosított előirányzat:	425.915 e Ft
Teljesítés:	221.476 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti támogatása:

Eredeti előirányzat:	104.669 e Ft
Módosított előirányzat:	104.669 e Ft
Teljesítés:	54.434 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési támogatása:

Eredeti előirányzat:	153.229 e Ft
Módosított előirányzat:	153.229 e Ft
Teljesítés:	79.679 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	19.937 e Ft
Módosított előirányzat:	27.610 e Ft
Teljesítés:	14.357 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Egyéb működési célú támogatások:

Eredeti előirányzat:	4.900 e Ft
Módosított előirányzat:	4.900 e Ft
Teljesítés:	3.168 e Ft
Teljesítés %-a:	64,7 %

A 3.168 e Ft bevételből 261 e Ft az iskolaegészségügyi feladatokra vonatkozó NEAK támogatás, 2.907 e Ft Remeteszőlös Önkormányzat által átutalt hozzájárulás.

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	419.607 e Ft
Módosított előirányzat:	419.607 e Ft
Teljesítés:	160.935 e Ft
Teljesítés %-a:	38,4%

Az előirányzat soron az alábbiak szerepelnek:

- A TOP_PLUSZ-1.2.3-21 belterületi utak fejlesztése pályázatból (Vértess utca) 46.348 ezer forint;
- TOP_PLUSZ-3.3.2-21 eü. intézmények építése (gyermekorvosi rendelő) pályázatból 159.761 ezer forint;
- a HUSK/2302/1.2/098 határon átnyúló fejlesztési program (záportározó kialakítása) pályázatból 167.251 ezer forint;
- a 631183 azonosítójú vis maior pályázat (Barack utca, Szilva utca és Ördögárok patak meder károsodása) elszámolása során várható 16.247 ezer forint összegű állami bevétel;
- az Országos Bringapark Program 2025 („Pumpapálya”) pályázatból 30.000 ezer forint.

A fentiekből az I. félévben az alábbiak teljesültek:

- a TOP_PLUSZ-3.3.2-21 eü. intézmények építése (gyermekorvosi rendelő) pályázatból beérkezett 131.024 ezer forint;
- az Országos Bringapark Program 2025 („Pumpapálya”) pályázatból 29.911 ezer forint.

3. Közhatalmi bevételek

Eredeti előirányzat:	753.000 e Ft
Módosított előirányzat:	753.000 e Ft
Teljesítés:	355.296 e Ft
Teljesítés %-a:	47,2%

A közhatalmi bevételek között mutatjuk ki az építményadó és telekadó bevételeket (vagyonai típusú adók), a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adót és a helyi iparüzési adót (értékesítési és forgalmi típusú adók), valamint az egyéb közhatalmi

bevételeket. Az egyéb közhatalmi bevételek közé tartozik a talajterhelési díj, 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	250.000	250.000	133.005	53,2%
Telekadó	115.000	115.000	45.730	39,8%
Idegenforgalmi adó	500	500	102	20,4%
Iparüzési adó	360.000	360.000	161.866	45,0%
Egyéb közhatalmi bevételek	27.500	27.500	14.593	53,1%
Összesen:	753.000	753.000	355.296	47,2%

4. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	196.552 e Ft
Módosított előirányzat:	196.552 e Ft
Teljesítés:	159.660 e Ft
Teljesítés %-a:	81,2%

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 Önkormányzat működési bevételei részletesebben:

DMRV Zrt. közműhasználati díj 2025-re:	45.778 e Ft
Ált. iskolai étkeztetésből származó bevételek:	20.133 e Ft
Bérleti díjak, közművesítési hozzájárulás:	10.443 e Ft
Továbbszámlázott rezsi:	12.498 e Ft
ÁFA bevételek:	38.456 e Ft
Bankkamat:	29.930 e Ft
Szt. János kórház befizetése a védőnők költségeire:	842 e Ft
Munkakezdési hozzájárulások, közműdíj visszatérítések:	1.120 e Ft
Egyéb:	460 e Ft

5. Felhalmozási bevételek

Eredeti előirányzat	67.900 e Ft
Módosított előirányzat	67.900 e Ft
Teljesítés:	53.551 e Ft
Teljesítés %-a:	78,9 %

A teljesítés során a Képviselő-testület 38/2025. (III. 20.) számú határozata alapján a Tompa Mihály u. 6. szám alatti ingatlan értékesítése, valamint a komposztládák és esővízgyűjtők értékesítésének nettó bevétele szerepel.

6. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat	1.497.000 e Ft
Módosított előirányzat	1.525.703 e Ft
Teljesítés:	1.497.000 e Ft
Teljesítés %-a:	98,1 %

Ezen a soron az előző évi pénzmaradvány került beemelésre a költségvetésbe.

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Önkormányzat 2025. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	3.880.052 e Ft
Módosított előirányzat:	3.916.808 e Ft
Teljesítés:	1.307.840 e Ft
Teljesítés %-a:	33,4%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	99.605 e Ft
Módosított előirányzat:	99.290 e Ft
Teljesítés:	45.373 e Ft
Teljesítés %-a:	45,7%

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:	15.671 e Ft
Módosított előirányzat:	15.581 e Ft
Teljesítés:	7.198 e Ft
Teljesítés %-a:	46,2%

Ezen a rovaton kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	502.541 e Ft
Módosított előirányzat:	529.125 e Ft
Teljesítés:	286.537 e Ft
Teljesítés %-a:	54,2%

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 (Epipen Junior injekciók gyermekintézményekbe, üzemanyag, vetőmag, locsolózsákok, beton, homok, forgalomtechnikai eszközök, KRESZ-táblák, húsvéti csomag) nettó **1.929 e Ft**;
- informatikai szolgáltatások (Microsoft licence 50 felhasználóra, Okos Önkormányzat, honlap support, POS terminál bérlet) nettó **1.962 e Ft**;
- rezsivel kapcsolatos költségek (pl. közvilágítás) nettó **16.866 e Ft**;
- az általános iskolai étkeztetés nettó **55.381 e Ft**;
- a sportkonténer és egyéb bérleti díjak nettó **1.328 e Ft**;
- karbantartások, javítások nettó **10.039 e Ft** (murvás és aszfaltos utak karbantartásának díja, inkubátorház B épület gyengeáramú rendszerek karbantartása, térfigyelő kamerák karbantartása, buszváró biztonsági üveg cseréje, levegőminőségmérő rendszer állapotfelmérése, utcai LED lámpák javítása, ill. cseréje, gépjármű szervizelés);
- a továbbszámlázott rezsiköltség nettó **11.261 e Ft** (általános iskola gázdíj, NAMI, írószərbolt, gyermekorvosi rendelő);
- számlázott szellemi tevékenységek nettó **12.229 e Ft** (jogi tanácsadás, közbeszerzés, könyvvizsgálat, műszaki ellenőri díjak, geodéziai felmérés, pályázatírási díj, HÉSZ módosítás költsége, épületenergetikai tanúsítvány, tervezések);
- biztosítási díjak **2.704 e Ft**;
- bankköltségek **5.737 e Ft**;
- hóeltakarítás és síkosságmentesítés nettó **38.656 e Ft**;
- Buda Környéki TV, Tájékoztató nyomdai költsége, különféle hirdetések, grafikai és nyomdai anyagok, nettó **8.104 e Ft**;
- egyéb üzemeltetési fenntartási költségek kiadásai: nettó **11.555 e Ft**, amelyek az első félévben az alábbiak voltak: vérvétel (1.700 e Ft), riasztó távfelügyelet (165 e Ft), gyepmesteri tevékenység (1.245 e Ft), vadgesztenyefák injektálása, permetezése (217 e Ft), karácsonyi díszkivilágítás leszerelése (779 e Ft), energiahatékonyság alapú szolgáltatási díj Száva u. (584 e Ft), polgári védelem (180 e Ft), iskolai étkeztetés Simple Pay jutalék (313 e Ft), TOP_PLUSZ-3.3.2-21 gyermekorvosi rendelő villamos energia ellátásra kötött szerződés (568 e Ft), kerítés építések (336 e Ft), Inkubátorház B épület és közbiztonsági központ szemétszállítási díj (30 e Ft), tűz- és munkavédelmi tevékenység (336 e Ft), térinformatikai rendszertámogatás (600 e Ft), EKR rendszerhasználati díjak (118 e Ft), ingyenes lakossági ágaprítási program (1.887 e Ft), fakivágások gallyazások (350 e Ft), faültetések (220 e Ft), Lenvirág Bölcsődében a kazánhelyiség és mosókonyha közötti falazatban nyílás kialakítása (182 e Ft), Kossuth u. 45 kétszárnyú kapu átalakítása (55 e Ft), kóbor macskák ivartalanítása, szűrése, vakcinázása (49 e Ft), szállásdíj előleg testvérvárosi találkozó vendégei számára (400 e Ft), gyermekorvosi rendelő vízmérő csere (30 e Ft), gépi földmunka végzése az általános iskola udvarán (275 e Ft), hivatal, laktanya, inku B érintésvédelmi és erősáramú jegyzőkönyv (398 e Ft), egyéb kiadások: (538 e Ft).
- egyéb dologi kiadások, nettó **1.812 e Ft**, amelyek az alábbiak: karsztkút lekötött éves vízmennyiség járulék-kötelezettség (296 e Ft), TÖOSZ, Píllisi KÖTET, Leader Egyesület, FAÖT 2025. évi tagdíjak (480 e Ft), útügyi hatósági eljárási díj 4 db gyalogosátkelőre (220 e Ft), közbeszerzési hirdetményellenőrzési díjak (420 e Ft), Ady Endre utcai várakozósáv építési engedélyeztetési díj (289 e Ft), egyéb kiadások (107 e Ft).
- ÁFA (előzetesen felszámított, fizetendő egyenes és fordított is) **106.974 e Ft**.

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

Eredeti előirányzat:	12.000 e Ft
Módosított előirányzat:	12.000 e Ft
Teljesítés:	4.551 e Ft
Teljesítés %-a:	37,9%

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:	714.167 e Ft
Módosított előirányzat:	660.888 e Ft
Teljesítés:	64.385 e Ft
Teljesítés %-a:	9,7%

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 586.450 e Ft volt, ez a májusi módosításkor 530.935 e Ft-ra módosult.

Az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzat részletezése:

A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások:

Eredeti előirányzat:	2.750 e Ft
Módosított előirányzat:	4.216 e Ft
Teljesítés:	4.216 e Ft
Teljesítés %-a:	100,0%

Szolidaritási hozzájárulás:

Eredeti előirányzat:	32.787 e Ft
Módosított előirányzat:	32.787 e Ft
Teljesítés:	17.049 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Egyéb működési célú támogatások:

Eredeti előirányzat:	92.180 e Ft
Módosított előirányzat:	92.950 e Ft
Teljesítés:	43.120 e Ft
Teljesítés %-a:	46,4%

Tartalékok:

Eredeti előirányzat:	586.450 e Ft
Módosított előirányzat:	530.935 e Ft

Az egyéb működési célú támogatások soron szereplő 43.120 ezer forint a költségvetésben szereplő, különféle civil szervezeteknek nyújtott szerződésen alapuló, továbbá a Polgármesteri keretből adott támogatások. Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2025. első félévben az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban:

Támogatott megnevezése	2025. I. félévi teljesülés
Költségvetési előterjesztésben nevesítetten szereplő szervezetek támogatása:	
Nagykovácsi Készenléti Szolgálat működés	3 025 e Ft
Volánbusz 63-as busz támogatása 2024. dec	1 335 e Ft
Bursa Hungarica	285 e Ft
Solymárral közös hatósági állatorvos	1 575 e Ft
Medicopter Alapítvány	50 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
Iskolaegészségügyi ellátás továbbadása:	260 e Ft
HÍD támogatás nagykovácsi rászoruló gyermekek számára szervezett tábor szervezésre	770 e Ft
BÖT tagdíj (2025. évi működési hozzájárulás)	1 351 e Ft
BÖT támogatás a Budakörnyéki Közterület felügyelet fenntartására (2 fő)	12 751 e Ft
BÖT támogatás a HÍD szociális, család és gyermekjóléti központ fenntartására	15 426 e Ft
<i>Polgármesteri keretből:</i>	
2025. NAMI 30 Szívünk ritmusa Jubileumi Összművészeti Gála terembérleti díjára és a népzenei szolgáltatás biztosítására támogatás	350 e Ft
2025. év NAMI Szalmaboglya néptánc, népzene és kézműves műhely helyszín bérleti díjára támogatás	280 e Ft
2025. évi NAMI Rézpatkó Néptánc Gála terembérleti díjára támogatás	450 e Ft
Szív- és Tüdőátültetettek Egyesülete, Tóth Péter És Tóthné Pataki Csilla drezdai világjátékokon való részvétele	300 e Ft

6. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	1.046.850 e Ft
Módosított előirányzat:	1.073.546 e Ft
Teljesítés:	192.573 e Ft
Teljesítés %-a:	17,9%

A 2025. év első féléves felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások) részletezése:

A TOP_PLUSZ-1.2.3-21 belterületi utak fejlesztése- Vértess utca építése pályázat keretében a kivitelezésre 44.711 e Ft (+12.072 e Ft fordított ÁFA) került kifizetésre.

A TOP_PLUSZ-3.3.2-21 gyermekorvosi rendelő építésére az önkormányzat 99.583 e Ft-ot (+26.887 Ft fordított ÁFA-t) fizetett ki az első félévben.

Az első félévben a TOP_PLUSZ-2.1.1 önkormányzati épületek energetika fejlesztése- az Öregiskola intézmény épületeinek fejlesztése 35.977 e Ft-ba került.

Az Ady Endre utcai kijelölt gyalogos átkelőhelyek műszaki tartalmának elkészítésére 381 e Ft-ot, a várakozó sáv engedélyezési és kivitelezési tervének 1. részszámlájára 622 e Ft-ot költöttünk. Az új polgármesteri hivatal geotechnikai talajvizsgálati jelentésének elkészítésére 641 e Ft-ot fizettünk ki. Az Öregiskola padlója 3.256 e Ft-ba került. A hrsz 4682/3 ingatlan házi bekötő csatorna gerincvezetékre csatlakoztatása 1.252 e Ft-ba került. A Lenvirág Park 1. üteme, a nyugati esőkert kivitelezésének előlegére 1.879 e Ft-ot fizetett ki az Önkormányzat. A Kossuth Lajos utca 2 előtti ökotérkö parkolóban antracit térkősor beépítése és a Tisza István tér 5 járdaszakasz vízelvezetésének kiépítésére 1.166 e Ft-ot fizettünk ki.

Ebben az évben is vásárolt az Önkormányzat vízgyűjtő tartályokat és komposztálókat 3.105 e Ft-ért, melyek kedvezményes áron kerültek értékesítésre a lakosság részére.

7. Egyéb felhalmozási kiadások

Eredeti előirányzat:	9.500 e Ft
Módosított előirányzat:	9.500 e Ft
Teljesítés:	9.500 e Ft
Teljesítés %-a:	100%

Tervezésre és az első félévben kifizetésre is került 5.000 ezer Ft felhalmozási célú pénzeszközátadás az iskolai sátorponyva cseréjére, 4.000 ezer Ft átadás a készenléti szolgálat részére gépjárművásárlás céljából, valamint 500 ezer forint felhalmozási célú támogatás a Német Nemzetiségi Önkormányzat részére szerszámtároló megépítésének céljából.

8. Finanszírozási kiadások (kötségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	1.479.718 e Ft
Módosított előirányzat:	1.516.878 e Ft
Előirányzat teljesítés:	697.723 e Ft
Teljesítés %-a:	46,0%

A módosított előirányzatból és a teljesítésből levonva a MÁK 28.703 e Ft-os, 2024. decemberében folyósított finanszírozási előlegének visszafizetési kötelezettségét, az intézményi finanszírozás előirányzata az első félévben 1.479.718 e Ft-ról 1.488.175 e Ft-ra módosult, amelyből **669.020 e Ft a teljesülés.**

Az intézmények finanszírozása 2025. június 30-ig az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés június 30-ig (e Ft)
Polgármesteri Hivatal	374.682	375.466	169.813
Kispatak Óvoda	567.567	567.567	271.308
Öregiskola	134.224	141.897	56.516
Lenvirág Bölcsőde	184.833	184.833	81.692
NATÜ Intézmény	218.412	218.412	89.691
Összesen:	1.479.718	1.488.175	669.020

Az Önkormányzat záró pénzkészlete az időszak végén 1.655.188 e Ft volt, amelyből 316.697 e Ft a kincstári számlán vezetett TOP-PLUSZ pályázatokra beérkezett előleg.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2025. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásokénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	381.032 e Ft
Módosított előirányzat:	382.195 e Ft
Teljesítés:	174.271 e Ft
Teljesítés %-a:	45,6%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	6.350 e Ft
Módosított előirányzat:	6.350 e Ft
Teljesítés:	4.079 e Ft
Teljesítés %-a:	64,2%

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:	374.682 e Ft
Módosított előirányzat:	375.845 e Ft
Teljesítés:	170.192 e Ft
Teljesítés %-a:	45,3%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (169.813 e Ft), valamint az előző évi maradvány (379 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Hivatal 2025. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	381.032 e Ft
Módosított előirányzat:	382.195 e Ft
Teljesítés:	173.341 e Ft
Teljesítés %-a:	45,4%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	286.331 e Ft
Módosított előirányzat:	287.360 e Ft
Teljesítés:	133.274 e Ft
Teljesítés %-a:	46,4%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	41.583 e Ft
Módosított előirányzat:	41.717 e Ft
Teljesítés:	18.065 e Ft
Teljesítés %-a:	43,3%

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

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	46.718 e Ft
Módosított előirányzat:	46.718 e Ft
Teljesítés:	20.241 e Ft
Teljesítés %-a:	43,3%

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

4. Beruházási, felújítási kiadások

Eredeti előirányzat:	6.400 e Ft
Módosított előirányzat:	6.400 e Ft
Teljesítés:	1.761 e Ft
Teljesítés %-a:	27,5%

A hivatalban asztali számítógépeket, Win 11 szoftvert, klímaberendezést, irodai széket vásároltak 1.163 e Ft-ért és felújításra kerültek számítógépek 598 e Ft-ért.

A Hivatal záró pénzkészlete az időszak végén 417 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2025. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban.

Eredeti előirányzat:	594.182 e Ft
Módosított előirányzat:	594.699 e Ft
Teljesítés:	286.486 e Ft
Teljesítés %-a:	48,2%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	26.615 e Ft
Módosított előirányzat:	26.615 e Ft
Teljesítés:	14.661 e Ft
Teljesítés %-a:	55,1%

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

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	567.567 e Ft
Módosított előirányzat:	568.084 e Ft
Teljesítés:	271.825 e Ft
Teljesítés %-a:	47,8%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (271.308 e Ft), valamint az előző évi maradvány (517 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2025. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	594.182 e Ft
Módosított előirányzat:	594.699 e Ft
Teljesítés:	283.746 e Ft
Teljesítés %-a:	47,7%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	404.943 e Ft
Módosított előirányzat:	404.943 e Ft
Teljesítés:	188.225 e Ft
Teljesítés %-a:	46,5%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	59.505 e Ft
Módosított előirányzat:	59.505 e Ft
Teljesítés:	28.099 e Ft
Teljesítés %-a:	47,2%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	126.437 e Ft
Módosított előirányzat:	126.504 e Ft
Teljesítés:	65.401 e Ft
Teljesítés %-a:	51,7%

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:	3.297 e Ft
Módosított előirányzat:	3.747 e Ft
Teljesítés:	2.021 e Ft
Teljesítés %-a:	53,9%

Megtörtént a klímaberendezések telepítése a Kaszáló utcai óvodában, kalapos mosogatógépet vettek a Dózsa utcai óvodába, kerti szerszámtárolót, nedves-száraz porszívót vásároltak mindösszesen 2.021 e Ft értékben.

Az Óvoda záró pénzkészlete az időszak végén: 1.415 e Ft volt.

ÖREGISKOLA KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár 2025. évi eredeti bevételi előirányzatainak módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	140.724 e Ft
Módosított előirányzat:	148.701 e Ft
Teljesítés:	58.429 e Ft
Teljesítés %-a:	39,3%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	6.500 e Ft
Módosított előirányzat:	6.500 e Ft
Teljesítés:	1.609 e Ft
Teljesítés %-a:	24,8%

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

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	134.224 e Ft
Módosított előirányzat:	142.201 e Ft
Teljesítés:	56.820 e Ft
Teljesítés %-a:	40,0%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (56.516 e Ft), valamint az előző évi maradvány (304 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár 2025. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	140.724 e Ft
Módosított előirányzat:	148.701 e Ft
Teljesítés:	57.971 e Ft
Teljesítés %-a:	39,0%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	63.939 e Ft
----------------------	-------------

Módosított előirányzat:	67.704 e Ft
Teljesítés:	26.675 e Ft
Teljesítés %-a:	39,4%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	8.908 e Ft
Módosított előirányzat:	9.398 e Ft
Teljesítés:	3.596 e Ft
Teljesítés %-a:	38,3%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	64.854 e Ft
Módosított előirányzat:	66.339 e Ft
Teljesítés:	27.331 e Ft
Teljesítés %-a:	41,2%

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:	3.023 e Ft
Módosított előirányzat:	5.260 e Ft
Teljesítés:	369 e Ft
Teljesítés %-a:	7,0%

Az Öregiskolában asztali számítógépet, monitort, tükröt, sövényvágót, megafont, mobiltelefont vásároltak 369 e Ft-ért.

Az Öregiskola záró pénzkészlete az időszak végén 389 e Ft volt.

LENVIRÁG BÖLCSE

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde 2025. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	192.383 e Ft
Módosított előirányzat:	192.656 e Ft
Teljesítés:	85.980 e Ft
Teljesítés %-a:	44,6%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	7.550 e Ft
Módosított előirányzat:	7.550 e Ft
Teljesítés:	4.016 e Ft
Teljesítés %-a:	53,2%

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

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	184.833 e Ft
Módosított előirányzat:	185.106 e Ft
Teljesítés:	81.964 e Ft
Teljesítés %-a:	44,3%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (81.691 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (273 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde 2025. évi módosított kiadási előirányzatai, valamint azok féléves teljesítése:

Eredeti előirányzat:	192.383 e Ft
Módosított előirányzat:	192.656 e Ft
Teljesítés:	84.232 e Ft
Teljesítés %-a:	43,7%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	122.881 e Ft
Módosított előirányzat:	121.261 e Ft
Teljesítés:	58.485 e Ft
Teljesítés %-a:	48,2%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	16.596 e Ft
Módosított előirányzat:	16.596 e Ft
Teljesítés:	7.681 e Ft
Teljesítés %-a:	46,3%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	49.318 e Ft
Módosított előirányzat:	51.211 e Ft
Teljesítés:	17.133 e Ft
Teljesítés %-a:	33,5%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	3.588 e Ft
Módosított előirányzat:	3.588 e Ft
Teljesítés:	933 e Ft
Teljesítés %-a:	26,0%

A bölcsődében az első félévben tintasugaras nyomtatót, fűnyírót, lombfűvót, székeket, asztalt, takarítókocsit, kiskonyhákat, hangszórót vettek 933 e Ft-ért.

A Lenvirág Bölcsőde záró pénzkészlete az időszak végén: 849 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2025. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	226.912 e Ft
Módosított előirányzat:	227.319 e Ft
Teljesítés:	94.767 e Ft
Teljesítés %-a:	41,7%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	8.500 e Ft
Módosított előirányzat:	8.500 e Ft
Teljesítés:	4.669 e Ft
Teljesítés %-a:	54,9%

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény az intézményi működési bevételei között mutatja ki a műfüves pálya bérletért, sírhelymegváltásért, továbbá a lakosságnak végzett különféle kertészeti jellegű munkálatok ellenében fizetett díjakat.

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	218.412 e Ft
Módosított előirányzat:	218.819 e Ft
Teljesítés:	90.098 e Ft
Teljesítés %-a:	41,2%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (89.691 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (407 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2025. évi módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	226.912 e Ft
Módosított előirányzat:	227.319 e Ft
Teljesítés:	92.450 e Ft
Teljesítés %-a:	40,7%

2. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	139.747 e Ft
Módosított előirányzat:	140.107 e Ft
Teljesítés:	61.451 e Ft
Teljesítés %-a:	43,9%

Itt kerülnek elszámolásra a NATÜ munkavállalóinak illetményei és egyéb juttatásai.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	19.023 e Ft
Módosított előirányzat:	19.070 e Ft
Teljesítés:	8.355 e Ft
Teljesítés %-a:	43,8%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	64.182 e Ft
Módosított előirányzat:	64.182 e Ft
Teljesítés:	20.031 e Ft
Teljesítés %-a:	31,2%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	3.960 e Ft
Módosított előirányzat:	3.960 e Ft
Teljesítés:	2.613 e Ft
Teljesítés %-a:	66,0%

A NATÜ-nél asztali satut, ISEKI traktorhoz has alatti kaszát, akkus szegélyvágó ollót, sövényvágót, mikrohullámú sütőt, ütvefúrót, ágvágót vettek mindösszesen 2.613 e Ft értékben.

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény záró pénzkészlete az időszak végén 1.033 e Ft volt.

Nagykovácsi 2025. szeptember 17.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

Határozati javaslat

Tárgy: Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2025. évi költségvetésének első félévi teljesítéséről

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2025. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról készített írásos tájékoztatót tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

