

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 90/2025.

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

Előterjesztő neve: Kiszelné Mohos Katalin polgármester

Előadó neve: Perlaki Zoltán pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés aláírás előtti előzetes ellenőrzése

Vezetői ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő* - *nem megfelelő*

előadó osztályvezetője

Pénzügyi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő* - *nem megfelelő*


pénzügyi osztályvezető

Törvényességi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő* - *nem megfelelő*

Nagykovácsi, 2025. november 12.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2025. november 12.


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 háromnegyed évéről 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

A háromnegyed év során a költségvetés két alkalommal, a 13/2025. (V. 23.) és a 15/2025. (IX. 30.) önkormányzati rendeletekkel került módosításra.

A rendeletmódosítások során az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlegének bevételi és kiadási főösszege **3.993.636 e Ft-ra** változott.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	2.438.858 e Ft	3.936.241 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	393.601 e Ft	393.601 e Ft
Kispatak Óvoda:	597.376 e Ft	597.376 e Ft
Öregiskola:	148.701 e Ft	148.701 e Ft
Lenvirág Bölcsőde	192.656 e Ft	192.656 e Ft
NATÜ Intézmény	222.444 e Ft	222.444 e Ft
Összesen:	3.993.636 e Ft	5.491.019 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 háromnegyed évi teljesítésének bemutatása bevételi forrásokonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	3.880.052 e Ft
Módosított előirányzat:	3.936.241 e Ft
Teljesítés:	3.305.110 e Ft
Teljesítés %-a:	84,0%

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	945.993 e Ft
Módosított előirányzat:	973.479 e Ft
Teljesítés:	728.707 e Ft
Teljesítés %-a:	74,9%

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

Tájékoztatásul az állami normatívák az alábbiak szerint alakultak a $\frac{3}{4}$ évben:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

Eredeti előirányzat:	237.343 e Ft
Módosított előirányzat:	254.479 e Ft
Teljesítés:	196.949 e Ft
Teljesítés %-a:	77,4%

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	425.915 e Ft
Módosított előirányzat:	428.592 e Ft
Teljesítés:	312.020 e Ft
Teljesítés %-a:	72,8%

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti támogatása:

Eredeti előirányzat:	104.669 e Ft
Módosított előirányzat:	104.669 e Ft
Teljesítés:	75.265 e Ft
Teljesítés %-a:	71,9%

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési támogatása:

Eredeti előirányzat:	153.229 e Ft
Módosított előirányzat:	153.229 e Ft
Teljesítés:	118.427 e Ft
Teljesítés %-a:	77,3%

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	19.937 e Ft
Módosított előirányzat:	27.610 e Ft
Teljesítés:	20.983 e Ft
Teljesítés %-a:	76,0%

Egyéb működési célú támogatások:

Eredeti előirányzat:	4.900 e Ft
Módosított előirányzat:	4.900 e Ft
Teljesítés:	5.062 e Ft
Teljesítés %-a:	103,3 %

Az 5.062 e Ft bevételből 392 e Ft az iskolaegészségügyi feladatokra vonatkozó NEAK támogatás, 4.670 e Ft Remeteszőlős 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. intézmény 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 a ¾ évben az alábbiak teljesültek:

- a TOP_PLUSZ-3.3.2-21 eü. intézmény 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:	670.026 e Ft
Teljesítés %-a:	89,0%

A közhatalmi bevételek között mutatjuk ki az építményadó és telekadó bevételeket (vagyon 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 szeptember 30-ig az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés szeptember 30-ig (e Ft)	Teljesítés %-a
Építményadó	250.000	250.000	237.214	94,9%
Telekadó	115.000	115.000	86.474	75,2%
Idegenforgalmi adó	500	500	520	103,9%
Iparüzési adó	360.000	360.000	322.146	89,5%
Egyéb közhatalmi bevételek	27.500	27.500	23.672	86,1%
Összesen:	753.000	753.000	670.026	89,0%

4. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	196.552 e Ft
Módosított előirányzat:	196.552 e Ft
Teljesítés:	194.891 e Ft
Teljesítés %-a:	99,2%

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:	28.335 e Ft
Bérleti díjak, közművesítési hozzájárulás:	12.762 e Ft
Továbbszámlázott rezsi:	13.543 e Ft
ÁFA bevételek:	41.546 e Ft
Bankkamat:	48.126 e Ft
Biztosító által fizetett kártérítés	949 e Ft
Szt. János kórház befizetése a védőnők költségeire:	2.093 e Ft
Munkakezdesi hozzájárulások, közműdíj visszatérítések:	1.235 e Ft
Egyéb:	524 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:	3.936.241 e Ft
Teljesítés:	2.061.282 e Ft
Teljesítés %-a:	52,4%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	99.605 e Ft
Módosított előirányzat:	103.981 e Ft
Teljesítés:	71.798 e Ft
Teljesítés %-a:	69,0%

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:	16.240 e Ft
Teljesítés:	10.871 e Ft
Teljesítés %-a:	66,9%

Ezen a rovaton kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	502.541 e Ft
Módosított előirányzat:	509.791 e Ft
Teljesítés:	414.581 e Ft
Teljesítés %-a:	81,3%

Itt kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a kommunikációs szolgáltatások, a szolgáltatási kiadások, a kiküldetések, reklám- és propagandakiadások és a NAV felé teljesítendő különféle befizetések és egyéb dologi kiadások.

A háromnegyed éves dologi kiadások részletezése:

- készletbeszerzések (Epipen Junior injekciók gyermekintézményekbe, üzemanyag, vetőmag, locsolózsákok, koszorúk, beton, homok, andezit zúzalék, mészhidrát, műkő, forgalomtechnikai eszközök, KRESZ-táblák, Varázskastély főzéshez hozzávalók, húsvéti csomag, virágok Kossuth u. 47. elé) nettó **2.956 e Ft**;
- informatikai szolgáltatások (Microsoft licence 50 felhasználóra, Okos Önkormányzat, honlap support, POS terminál bérlet) nettó **2.870 e Ft**;
- rezsivel kapcsolatos költségek (pl. közvilágítás) nettó **24.029 e Ft**;
- az általános iskolai étkeztetés nettó **70.649 e Ft**;
- a sportkonténer és egyéb bérleti díjak nettó **2.058 e Ft**;
- karbantartások, javítások nettó **42.792 e Ft** (murvás és aszfaltos utak karbantartása, inkubátorház B épület gyengeáramú rendszerek karbantartása, térfigyelő kamerák karbantartása, buszváró biztonsági üveg cseréje, levegőminőségmérő rendszer állapotfelmérése, utcai LED lámpák javítása, ill. cseréje, gépjármű szervizelés, Barack u. és Szilva u. vis maior pályázat kivitelezési munkák, inkubátorház B épület csőtörés javítás, faluház sérült kerti csap javítása, faluház kazánjavítás, Forrás utcai árokburkolat helyreállítása);
- a továbbszámolt rezsiköltség nettó **12.135 e Ft** (általános iskola gázdíj, NAMI, írószobolt, gyermekorvosi rendelő);
- számlázott szellemi tevékenységek nettó **18.150 e Ft** (jogi tanácsadás, közbeszerzés, könyvvizsgálat, műszaki ellenőri díjak, geodéziai felmérés, pályázatírási díj, HÉSZ módosítás költségei, épületenergetikai tanúsítvány, tervezések, tervezői művezetések, intézményvezetők pályázat kulturális szakértői véleményeztetés, oktatások);
- biztosítási díjak **2.822 e Ft**;
- bankköltségek **8.377 e Ft**;
- hóeltakarítás és síkosságmentesítés nettó **38.656 e Ft**;
- kiküldetések, a Buda Környéki TV, Tájékoztató nyomdai költsége, különféle hirdetések, grafikai és nyomdai anyagok, nettó **11.224 e Ft**;
- egyéb üzemeltetési fenntartási költségek kiadásai: nettó **23.433 e Ft**, amelyek szeptember 30-ig az alábbiak voltak: vérvétel (2.649 e Ft), riasztó távfelügyelet (248 e Ft), gyepmesteri tevékenység (1.935 e Ft), vadgesztenyefák injektálása, permetezése (300 e Ft), japán díszcseresznye permetezése (44 e Ft), közterületi platánfák injektálásos növényvédelmi kezelése (558 e Ft), karácsonyi díszkivilágítás leszerelése (779 e Ft), energiahatékonyság alapú szolgáltatási díj Száva u. (880 e Ft), polgári védelem (270 e Ft), iskolai étkeztetés Simple Pay jutalék (415 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 (45 e Ft), tűz- és munkavédelmi tevékenység (507 e Ft), térinformatikai rendszertámogatás (855 e Ft), EKR rendszerhasználati díjak (120 e Ft), ingyenes lakossági ágapritási program (1.887 e Ft), fakivágások gallyazások (880 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 testvérvárosi találkozó vendégei számára (972 e Ft), testvérvárosi találkozó költségei (1.558 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), növények pótlása, kertépítészeti munkák a Fő utcán (1.260 e Ft), Faluház kertjének növényesítése, felújítása 1. ütem (2.283 e Ft), Faluház térkőburkolat javítás (271 e Ft), belterületi fák locsolása (1.144 e Ft), Crosskovácsi rendezvényszervezés (900 e Ft), egyéb kiadások: (560 e Ft).

- egyéb dologi kiadások, nettó **2.980 e Ft**, amelyek az alábbiak: karsztkút lekötött éves vízmennyiség járulék-kötelezettség (296 e Ft), TÖOSZ, Pilisi KÖTET, Leader Egyesület, FAÖT 2025. évi tagdíjak (480 e Ft), ügyi és egyéb hatósági eljárási díjak (708 e Ft), közbeszerzési hirdetményellenőrzési díjak (980 e Ft), Ady Endre utcai várakozósáv építési engedélyeztetési díj (289 e Ft), egyéb kiadások (227 e Ft).

- ÁFA (előzetesen felszámított, fizetendő egyenes és fordított is) **151.450 e Ft**.

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

Eredeti előirányzat:	12.000 e Ft
Módosított előirányzat:	12.000 e Ft
Teljesítés:	6.828 e Ft
Teljesítés %-a:	56,9%

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:	714.168 e Ft
Módosított előirányzat:	657.960 e Ft
Teljesítés:	75.169 e Ft
Teljesítés %-a:	11,4%

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 és szeptemberi előirányzat módosítások során 528.006 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:	32.788 e Ft
Teljesítés:	24.918 e Ft
Teljesítés %-a:	76,0%

Egyéb működési célú támogatások:

Eredeti előirányzat:	92.180 e Ft
Módosított előirányzat:	92.950 e Ft
Teljesítés:	46.035 e Ft
Teljesítés %-a:	49,5%

Tartalékok:

Eredeti előirányzat:	586.450 e Ft
Módosított előirányzat:	528.006 e Ft

Az egyéb működési célú támogatások soron szereplő 46.035 ezer forint a költségvetésben szereplő, különféle civil szervezeteknek nyújtott szerződésen alapuló, továbbá a Polgármesteri keretből adott támogatások. Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2025. háromnegyed évben az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban:

Támogatott megnevezése	2025. ¾ évi 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	545 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
Közzeti megbízott támogatás 01-09 hó	450 e Ft
NAMI támogatása férfi néptáncoktató megbízási díjára	800 e Ft
Iskolaegészségügyi ellátás továbbadása:	434 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
DINPI környezeti nevelés költségeihez hozzájárulás	100 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 világgjátékokon való részvétele	300 e Ft
NUSE- füves sportpálya gyepszőnyeg és homok	400 e Ft
Nagykovácsi Református Egyházközség napközis és összifjúsági tábor étkeztetés	900 e Ft
Nagykovácsi Regnum Marianum Egyesület - nyári közösségi táboroztatás	931 e Ft

6. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	1.046.850 e Ft
Módosított előirányzat:	1.100.683 e Ft
Teljesítés:	440.543 e Ft
Teljesítés %-a:	40,0%

A 2025. év háromnegyed éves felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások) részletezése:

A TOP_PLUSZ-1.2.3-21 belterületi utak fejlesztése- Vértess utca építése pályázat keretében a kivitelezésre 144.494 e Ft (+39.013 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.

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 elkészítése 381 e Ft-ba került, a várakozó sáv engedélyezési és kivitelezési tervének 1. részszámlájára 622 e Ft-ot költöttünk. A Kossuth Lajos utca 2. előtti öko-térkö parkolóban antracit térkősor beépítésére és a Tisza István tér 5. járdaszakasz vízelvezetésének kiépítésére 1.166 e Ft-ot fizettünk ki. A gyalogos átkelő több helyszínen történő kialakításának tervezésére 317 e Ft-ot, az Ady utca várakozó sáv engedélyes tervére 127 e Ft-ot, a Gerecse utca páros oldal építésének önkormányzati részére 10.175 e Ft (+ 2 747 fordított ÁFA-t), a Bánya utca-Pók utca kereszteződésben a gyalogos átkelő kivitelezésére 5. 241 e Ft (+1.415 e Ft fordított ÁFA-t) fizettünk ki. Az Ady utca-Kálvária sétány sarkán 2 db 8 méteres közvilágítási kandeláber kiépítése 6.419 e Ft-ba került.

Az új polgármesteri hivatal geotechnikai talajvizsgálati jelentésének elkészítésére 641 e Ft-ot, a hivatali épület tervezési munkáinak 2. részszámlájára 5.715 e Ft-ot fizettünk ki.

A hrsz 4682/3 ingatlan házi bekötő csatorna gerincvezetékre csatlakoztatása 1.252 e Ft-ba került. A Nk-1 szennyvíz átemelő rekonstrukció 997 e Ft, az Nk 0119 hrsz karsztkút vízjogi létesítési engedélyének módosítása 975 e Ft, a települési tűzcsapok cseréje 20.839 e Ft volt.

A Lenvirág Park 1. üteme- a nyugati esőkert kivitelezésére 28.181 e Ft-ot fizetett ki az Önkormányzat.

Elkészült a pumpapálya 50.000 e Ft-ért.

Ebben az évben is vásárolt az Önkormányzat vízgyűjtő tankereket és komposztálókat 3.104 e Ft-ért, melyek kedvezményes áron kerültek értékesítésre a lakosság részére.

A Nagykovácsi Általános Iskola porta és előtető kialakítás tervének 1. részszámlája 857 e Ft-ba került.

Az Öregiskola padlója 3.256 e Ft, a Dózsa utcai óvodában a csoportszobák részleges elektromos felújítása 1.749 e Ft volt. A Faluház helyreállítási munkálataira 8.495 e Ft-ot, a Kossuth 64. szám alatti 56-os emlékszoba kapu alatti burkolat egységesítésére 3.749 e Ft-ot költött az Önkormányzat.

A bölcsődében 3.531 e Ft-ért klímákat építettek be, a testvérvárosi találkozóra 167 e Ft-ért tolmácgépet vettek, az 56-os emlékszobához 2 db kerékpártámaszt vásároltak 107 e Ft-ért, valamint elkészült a kosárpálánk 2.426 e Ft-ért.

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 kifizetésre is került 5.000 ezer Ft felhalmozási célú pénzeszköztadás 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 (költségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	1.479.718 e Ft
Módosított előirányzat:	1.526.086 e Ft
Előirányzat teljesítés:	1.031.993 e Ft
Teljesítés %-a:	67,6%

A módosított előirányzathoz és a teljesítésből levonva a MÁK 28.703 e Ft-os, 2024. decemberében folyósított finanszírozási előlegének visszafizetési kötelezettségét, az intézményi finanszírozás előirányzata a háromnegyed év végéig 1.479.718 e Ft-ról **1.497.383 e Ft-ra módosult**, amelyből **1.003.290 e Ft a teljesítés**.

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

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés szept. 30-ig (e Ft)
Polgármesteri Hivatal	374.682	386.872	266.269
Kispatak Óvoda	567.567	570.244	392.004
Öregiskola	134.224	141.897	85.373
Lenvirág Bölcsőde	184.833	184.833	118.592
NATÜ Intézmény	218.412	213.537	141.052
Összesen:	1.479.718	1.497.383	1.003.290

Az Önkormányzat záró pénzkészlete az időszak végén 1.415.724 e Ft volt, amelyből 140.637 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 háromnegyed éves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	381.032 e Ft
Módosított előirányzat:	393.601 e Ft
Teljesítés:	272.704 e Ft
Teljesítés %-a:	69,3%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	6.350 e Ft
Módosított előirányzat:	6.350 e Ft
Teljesítés:	6.056 e Ft
Teljesítés %-a:	95,4%

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. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	374.682 e Ft
Módosított előirányzat:	387.251 e Ft
Teljesítés:	266.648 e Ft
Teljesítés %-a:	68,9%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (266.269 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 ¾ évi teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	381.032 e Ft
Módosított előirányzat:	393.601 e Ft
Teljesítés:	271.583 e Ft
Teljesítés %-a:	69,0%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	286.331 e Ft
Módosított előirányzat:	297.455 e Ft
Teljesítés:	206.804 e Ft
Teljesítés %-a:	69,5%

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:	43.028 e Ft
Teljesítés:	29.823 e Ft
Teljesítés %-a:	69,3%

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:	31.331 e Ft
Teljesítés %-a:	67,1%

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:	3.625 e Ft
Teljesítés %-a:	56,6%

A hivatalban asztali számítógépeket, Win 11 szoftvert, klímaberendezést, irodai széket, mobiltelefonokat, ipari porszívót, nyomtatókat, takarítókocsit és diktafont vásároltak 2.727 e Ft-ért és felújításra kerültek számítógépek 898 e Ft-ért.

A Hivatal záró pénzkészlete az időszak végén 1.040 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

I. Bevételek alakulásának bemutatása

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

Eredeti előirányzat:	594.182 e Ft
Módosított előirányzat:	597.376 e Ft
Teljesítés:	411.640 e Ft
Teljesítés %-a:	68,9%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	26.615 e Ft
Módosított előirányzat:	26.615 e Ft
Teljesítés:	19.119 e Ft
Teljesítés %-a:	71,8%

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:	570.761 e Ft
Teljesítés:	392.521 e Ft
Teljesítés %-a:	68,8%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (392.004 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 ¾ évi teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	594.182 e Ft
Módosított előirányzat:	597.376 e Ft
Teljesítés:	409.191 e Ft
Teljesítés %-a:	68,5%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	404.943 e Ft
Módosított előirányzat:	407.312 e Ft

Teljesítés:	276.941 e Ft
Teljesítés %-a:	68,0%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	59.505 e Ft
Módosított előirányzat:	59.813 e Ft
Teljesítés:	39.864 e Ft
Teljesítés %-a:	66,6%

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:	89.901 e Ft
Teljesítés %-a:	71,1%

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:	3.297 e Ft
Módosított előirányzat:	3.747 e Ft
Teljesítés:	2.485 e Ft
Teljesítés %-a:	66,3%

Megtörtént a klímaberendezések telepítése a Kaszáló utcai óvodában, kalapos mosogatógépet vettek a Dózsa utcai óvodába, kerti szerszámtárolót, nedves-száraz porszívót, öltözőpadokat és más bútorokat, valamint mosógépet vásároltak mindösszesen 2.485 e Ft értékben.

Az Óvoda záró pénzkészlete az időszak végén: 1.198 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 háromnegyed éves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	140.724 e Ft
Módosított előirányzat:	148.701 e Ft

Teljesítés:	89.441 e Ft
Teljesítés %-a:	60,1%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	6.500 e Ft
Módosított előirányzat:	6.500 e Ft
Teljesítés:	3.764 e Ft
Teljesítés %-a:	57,9%

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:	85.677 e Ft
Teljesítés %-a:	60,3%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (85.373 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 $\frac{3}{4}$ éves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	140.724 e Ft
Módosított előirányzat:	148.701 e Ft
Teljesítés:	88.702 e Ft
Teljesítés %-a:	59,7%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	63.939 e Ft
Módosított előirányzat:	67.704 e Ft
Teljesítés:	43.100 e Ft
Teljesítés %-a:	63,7%

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:	6.019 e Ft
Teljesítés %-a:	64,0%

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:	36.810 e Ft
Teljesítés %-a:	55,5%

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:	2.773 e Ft
Teljesítés %-a:	52,7%

Az Öregiskolában asztali számítógépet, monitort, tükröt, sövényvágót, megafont, mobiltelefont, sörpád garnitúrát, kempingasztalt, sátrat, a faluházba konyhabútort és főzőlapot vásároltak 2.773 e Ft-ért.

Az Öregiskola záró pénzkészlete az időszak végén 655 e Ft volt.

LENVIRÁG BÖLCSSŐDE

I. Bevételek alakulásának bemutatása

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

Eredeti előirányzat:	192.383 e Ft
Módosított előirányzat:	192.656 e Ft
Teljesítés:	124.210 e Ft
Teljesítés %-a:	64,5%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	7.550 e Ft
Módosított előirányzat:	7.550 e Ft
Teljesítés:	5.345 e Ft
Teljesítés %-a:	70,8%

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:	118.865 e Ft
Teljesítés %-a:	64,2%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (118.592 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (273 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde 2025. évi módosított kiadási előirányzatai, valamint azok ¾ éves teljesítése:

Eredeti előirányzat:	192.383 e Ft
Módosított előirányzat:	192.656 e Ft
Teljesítés:	123.550 e Ft
Teljesítés %-a:	64,1%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	122.881 e Ft
Módosított előirányzat:	121.761 e Ft
Teljesítés:	85.789 e Ft
Teljesítés %-a:	70,5%

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:	11.292 e Ft
Teljesítés %-a:	68,0%

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:	24.768 e Ft
Teljesítés %-a:	48,4%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	3.588 e Ft
Módosított előirányzat:	3.088 e Ft
Teljesítés:	1.701 e Ft
Teljesítés %-a:	55,1%

A bölcsődében tintasugaras nyomtatót, fűnyírót, lombfúvót, székeket, asztalt, takarítókocsit, kiskonyhákat, hangszórót és hintaállványt vettek 1.701 e Ft-ért.

A Lenvirág Bölcsőde záró pénzkészlete az időszak végén: 561 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

I. Bevételek alakulásának bemutatása

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

Eredeti előirányzat:	226.912 e Ft
Módosított előirányzat:	222.444 e Ft
Teljesítés:	147.485 e Ft
Teljesítés %-a:	66,3%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	8.500 e Ft
Módosított előirányzat:	8.500 e Ft
Teljesítés:	6.026 e Ft
Teljesítés %-a:	70,9%

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:	213.944 e Ft
Teljesítés:	141.459 e Ft
Teljesítés %-a:	66,1%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (141.052 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 $\frac{3}{4}$ éves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	226.912 e Ft
Módosított előirányzat:	222.444 e Ft
Teljesítés:	142.306 e Ft
Teljesítés %-a:	64,0%

2. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	139.747 e Ft
Módosított előirányzat:	135.232 e Ft
Teljesítés:	93.858 e Ft
Teljesítés %-a:	69,4%

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:	12.926 e Ft
Teljesítés %-a:	67,8%

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:	31.780 e Ft
Teljesítés %-a:	49,5%

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:	3.742 e Ft
Teljesítés %-a:	94,5%

A NATÜ-nél asztali satut, ISEKI traktorhoz has alatti kaszát, akkus szegélyvágó ollót, sövényvágót, mikrohullámú sütőt, ütvefúrót, ágvágót, fűkaszát, szivattyút, körfűrész és akkus porszívót vettek, mindösszesen 3.742 e Ft értékben.

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény záró pénzkészlete az időszak végén 4.167 e Ft volt.

Nagykovácsi 2025. november 12.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

Határozati javaslat

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

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

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző