

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 77/2026.

Tárgy: Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2026. 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, 2026. szeptember 8.


jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2026. szeptember 8.


polgármester



Tisztelt Képviselő-testület!

A Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) elkészítette Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2026. év első félévéről szóló pénzügyi tájékoztatóját, mely az alábbiak szerint kerül előterjesztésre a tisztelt Képviselő-testület felé:

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 2.) önkormányzati rendeletében **3.349.870 ezer forintban** állapította meg az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2026. évi bevételi és kiadási halmozódás-mentes főösszegét. Az Önkormányzat öt intézményére vonatkozóan az intézményfinanszírozási előirányzat összege összesen 1.690.389 e Ft, így a költségvetés halmozott főösszege 5.040.259 e Ft volt.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	1.597.050 e Ft	3.287.439 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	484.212 e Ft	484.212 e Ft
Kispatak Óvoda:	652.094 e Ft	652.094 e Ft
Öregiskola:	172.690 e Ft	172.690 e Ft
Lenvirág Bölcsőde	203.721 e Ft	203.721 e Ft
NATÜ Intézmény	240.103 e Ft	240.103 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	3.349.870 e Ft	5.040.259 e Ft

Az első félév során a költségvetés az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 4/2026. (III. 2.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 9/2026. (V. 26.) önkormányzati rendelettel került módosításra.

A rendeletmódosítás után az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlegének bevételi és kiadási főösszege **3.410.101 e Ft-ra** változott.

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

	halmozódás-mentes:	halmozott:
Önkormányzat:	1.637.086 e Ft	3.345.291 e Ft
Polgármesteri Hivatal:	485.987 e Ft	485.987 e Ft
Kispatak Óvoda:	661.273 e Ft	661.273 e Ft
Öregiskola:	174.971 e Ft	174.971 e Ft
Lenvirág Bölcsőde	205.029 e Ft	205.029 e Ft
NATÜ Intézmény	245.755 e Ft	245.755 e Ft
-----	-----	-----
Összesen:	3.410.101 e Ft	5.118.306 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 2026. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	3.287.439 e Ft
Módosított előirányzat:	3.345.291 e Ft
Teljesítés:	2.092.702 e Ft
Teljesítés %-a:	62,6%

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	1.051.354 e Ft
Módosított előirányzat:	1.070.530 e Ft
Teljesítés:	591.881 e Ft
Teljesítés %-a:	55,3%

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

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

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

Eredeti előirányzat:	306.101 e Ft
Módosított előirányzat:	309.101 e Ft
Teljesítés:	161.698 e Ft
Teljesítés %-a:	52,3%

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	397.611 e Ft
Módosított előirányzat:	401.537 e Ft
Teljesítés:	210.684 e Ft
Teljesítés %-a:	52,5%

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti támogatása:

Eredeti előirányzat:	128.833 e Ft
Módosított előirányzat:	128.833 e Ft
Teljesítés:	66.993 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési támogatása:

Eredeti előirányzat:	186.099 e Ft
Módosított előirányzat:	186.099 e Ft
Teljesítés:	96.772 e Ft
Teljesítés %-a:	52,0%

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	19.930 e Ft
Módosított előirányzat:	19.930 e Ft
Teljesítés:	18.963 e Ft
Teljesítés %-a:	95,1%

Egyéb működési célú támogatások:

Eredeti előirányzat:	12.780 e Ft
Módosított előirányzat:	25.030 e Ft
Teljesítés:	36.772 e Ft
Teljesítés %-a:	146,9 %

A 36.772 e Ft teljesített bevételből 20.480 e Ft az otthontámogatás állami bevétele, 3.926 e Ft a 2025. évi tanárbér emelés kiegészítő támogatás bevétele, 207 e Ft az iskolaegészségügyi feladatokra vonatkozó NEAK támogatás, 7.042 e Ft a gyermekorvos helyettesítésére biztosított NEAK támogatás, 2.110 e Ft Remeteszőlős Önkormányzat által átutalt hozzájárulás, 1.321 e Ft az 1595/2025. (XII. 31.) Korm.határozat alapján kapott támogatás, 1.686 e Ft a Magyar Államkincstárral történt előző évi elszámolásból származó bevétel..

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	172.905 e Ft
Módosított előirányzat:	172.905 e Ft
Teljesítés:	13.346 e Ft
Teljesítés %-a:	7,7%

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 28.737 ezer forint;
- a HUSK/2302/1.2/098 határon átnyúló fejlesztési program (záportározó kialakítása) pályázatból 85.880 ezer forint;
- a baba pumpapálya pályázatból 11.940 ezer forint.

A fentiekből az I. félévben az alábbiak teljesültek:

- a HUSK/2302/1.2/098 határon átnyúló fejlesztési program pályázatból 1.406 ezer forint;
- a baba pumpapálya pályázatból 11.940 ezer forint.

3. Közhatalmi bevételek

Eredeti előirányzat:	791.250 e Ft
Módosított előirányzat:	791.250 e Ft
Teljesítés:	414.515 e Ft
Teljesítés %-a:	52,4%

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 az első félévben az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés június 30-ig (e Ft)	Teljesítés %-a
Építményadó	265.000	265.000	128.900	48,6%
Telekadó	110.000	110.000	52.366	47,6%
Idegenforgalmi adó	500	500	485	97,0%
Iparüzési adó	380.000	380.000	211.937	55,8%
Egyéb közhatalmi bevételek	35.750	35.750	20.827	58,3%
Összesen:	791.250	791.250	414.515	52,4%

4. Működési bevételek, működési célú átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat:	225.210 e Ft
Módosított előirányzat:	225.210 e Ft
Teljesítés:	140.842 e Ft
Teljesítés %-a:	62,5%

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 tovább számlázott közüzemi díjából származó bevételt, a kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa bevételeit, a közműdíj visszatérítéseket és a kamatbevételeket.

Az Önkormányzat működési bevételei részletebben:

DMRV Zrt. közműhasználati díj 2026-ra:	45.778 e Ft
Ált. iskolai étkeztetésből származó bevételek:	28.312 e Ft
Ált. iskola Elamen Zrt. haszonkölcsön szerződés:	1.198 e Ft
Bérleti díjak, közművesítési hozzájárulás:	8.580 e Ft
Tovább számlázott rezsi:	1.722 e Ft
ÁFA bevételek:	23.429 e Ft
Bankkamat:	7.567 e Ft
Komposztláda és esővízgyűjtő értékesítés:	1.673 e Ft
Biztosító kártérítés	1.096 e Ft
Markó Andrea végrehajtási eljárás megszüntetési megállapodás	2.000 e Ft
Szt. János kórház befizetése a védőnők költségeire:	2.817 e Ft
Munkakezdési hozzájárulások, közműdíj visszatérítések:	1.423 e Ft
Amerikai Iskolától átvett pénzeszköz	15.000 e Ft
Egyéb:	247 e Ft

5. Felhalmozási bevételek

Eredeti előirányzat	0 e Ft
Módosított előirányzat	0 e Ft
Teljesítés:	5 e Ft
Teljesítés %-a:	--- %

A teljesítés soron kis értékű, használaton kívüli tárgyi eszköz értékesítése szerepel.

6. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat	2.300 e Ft
Módosított előirányzat	2.300 e Ft
Teljesítés:	0 e Ft
Teljesítés %-a:	0 %

Előirányzatként a Rácski szennyvízátemelő (RE-1) átépítése kiviteli terv készítése megvalósításához a II. kerületi önkormányzattól 1.500 ezer forint, Remeteszőlős önkormányzatától 500 ezer forint hozzájárulás, valamint a Szeles utcában (Szőlőszem Óvoda előtt) épített forgalomlassító küszöb kialakításának költségeihez a Szőlőszem Óvoda 300 ezer forintos hozzájárulása szerepel. Teljesítések az első félévben még nem történtek.

6. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat	1.044.420 e Ft
Módosított előirányzat	1.083.096 e Ft
Teljesítés:	932.113 e Ft
Teljesítés %-a:	86,1 %

A teljesítés során az előző évi pénzmaradvány került beemelésre a költségvetésbe.

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Önkormányzat 2026. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	3.287.439 e Ft
Módosított előirányzat:	3.345.291 e Ft
Teljesítés:	1.284.197 e Ft
Teljesítés %-a:	38,4%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	111.359 e Ft
Módosított előirányzat:	114.359 e Ft
Teljesítés:	46.137 e Ft
Teljesítés %-a:	40,3%

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:	17.115 e Ft
Módosított előirányzat:	17.115 e Ft
Teljesítés:	5.804 e Ft
Teljesítés %-a:	33,9%

Ezen a rovaton kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	551.919 e Ft
Módosított előirányzat:	557.761 e Ft
Teljesítés:	306.778 e Ft
Teljesítés %-a:	55,0%

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, cölöpök, táblák intézményekbe, növények beszerzése, húsvéti csomag, vízgyűjtők és komposztládák) nettó **5.348 e Ft**;
- informatikai szolgáltatások (Microsoft licence 50 felhasználóra, Okos Önkormányzat, honlap support, POS terminál bérlet) nettó **2.085 e Ft**;
- rezsivel kapcsolatos költségek (pl. közvilágítás) nettó **18.458 e Ft**;
- az általános iskolai étkeztetés nettó **94.171 e Ft**;
- a sportkonténer és egyéb bérleti díjak nettó **1.414 e Ft**;
- karbantartások, javítások nettó **12.970 e Ft** (murvás és aszfaltos utak karbantartásának díja, inkubátorház B épület gyengeáramú rendszerek karbantartása, irányfények éves felülvizsgálata, térfigyelő rendszer hibaelhárítása, sebességmérő tábla javítása, utcai LED lámpák javítása, ill. cseréje, gépjármű szervízelés ill. vizsga);
- a továbbszámlázott költségek nettó **3.132 e Ft** (fogorvosi rendelő, NAMI, papír-írószerbolt, gyermekorvosi rendelő, háziorvosi rendelő, védőnők);
- számlázott szellemi tevékenységek nettó **13.734 e Ft** (jogi tanácsadás, közbeszerzés, könyvvizsgálat, műszaki ellenőri díj, geodéziai felmérések, pályázatírási díj, Nagykovácsi ivóvíz gerinchálózatának fejlesztési és rekonstrukciós munkáihoz tanulmányterv készítése, Vértes utcai telkek talajmechanikai vizsgálata, épületenergetikai tanúsítvány, tervezések);
- biztosítási díjak **1.903 e Ft**;
- bankköltségek **6.103 e Ft**;
- hóeltakarítás és síkosságmentesítés nettó **56.665 e Ft**;
- egyéb üzemeltetési fenntartási költségek kiadásai: nettó **18.677 e Ft**, amelyek az első félévben az alábbiak voltak: vérvétel (1.916 e Ft), riasztó távfelügyelet (201 e Ft), gyepmesteri tevékenység (1.380 e Ft), vadgesztenyefák injektálása, permetezése (137 e Ft), karácsonyi díszkivilágítás leszerelése (100 e Ft), energiahatékonyság alapú szolgáltatási díj Száva u. (625 e Ft), polgári védelem (180 e Ft), iskolai étkeztetés Simple Pay jutalék (442 e Ft), gyermekorvosi helyettesítés ellátása (2.371 e Ft), Inkubátorház B épület és közbiztonsági központ szemétszállítási díj (30 e Ft), tűz- és munkavédelmi tevékenység (342 e Ft), térinformatikai rendszertámogatás (495 e Ft), EKR rendszerhasználati díjak (160 e Ft), ingyenes lakossági ágaprítási program (2.183 e Ft), fakivágások, gallyazások, tuskómarás (4.156 e Ft), lámpatest

ellenőrzések és leszerelések (120 e Ft), temető urnafalának áthelyezése és pótlása (2.013 e Ft), Nyúl utca 1978/14 hrsz zöldterület rendezése (1.623 e Ft), kulcsmásolás új gyermekorvosi rendelőhöz (75 e Ft), növényvédelmi permetezés (48 e Ft) gyermekorvosi rendelő veszélyes hulladék elszállítás (18 e Ft), óriásplakát ragasztás (38 e Ft), gumiszerelés (20 e Ft), e-naplók (4 e Ft).

- Buda Környéki TV, Tájékoztató nyomdai költsége, hirdetések, óriásplakát, nettó **7.310 e Ft**;

- egyéb dologi kiadások, nettó **2.641 e Ft**, amelyek az alábbiak: karsztkút lekötött éves vízmennyiség járulék-kötelezettség (591 e Ft), TÖOSZ, Pilisi KÖTET, Leader Egyesület, Matelosz 2026. évi tagdíjak (479 e Ft), ügyi hatósági eljárási díjak, erdő igénybevételi kérelmek (195 e Ft), közbeszerzési hirdetményellenőrzési díjak (740 e Ft), e-építési napló rendszerhasználati díja (88 e Ft), telekátalakítási bejegyzési díjak (59 e Ft), Pest Vármegyei Kormányhivatal záportároló kialakításának engedélyezési díja (338 e Ft), egyéb kiadások (151 e Ft).

- ÁFA (előzetesen felszámított, fizetendő egyenes és fordított is) **62.165 e Ft**.

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

Eredeti előirányzat:	12.000 e Ft
Módosított előirányzat:	12.000 e Ft
Teljesítés:	4.806 e Ft
Teljesítés %-a:	40,0%

Az Önkormányzat ezen a kiadási soron számolja el a szociális rászorultságtól függő pénzbeli és természetbeni ellátások szabályozásáról szóló 17/2024. (XII. 16.) önkormányzati rendelet alapján juttatott pénzbeli és természetbeni támogatásait.

5. Egyéb működési célú kiadások

Eredeti előirányzat:	622.597 e Ft
Módosított előirányzat:	607.862 e Ft
Teljesítés:	46.899 e Ft
Teljesítés %-a:	7,7%

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 541.514 e Ft volt, ez a májusi módosításkor 525.779 e Ft-ra módosult.

Az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzat részletezése:

A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései:

Eredeti előirányzat:	3.000 e Ft
Módosított előirányzat:	10.290 e Ft
Teljesítés:	8.812 e Ft
Teljesítés %-a:	85,6%

A teljesítés során a települési önkormányzatok 2025. évi helyi iparüzési adóbevételei többlete alapján 2026. június 30-áig teljesítendő fizetési kötelezettség összegéről szóló 1/2026. (VI.10.) PM rendelet alapján kirótt befizetés összege szerepel.

Egyéb működési célú támogatások:

Eredeti előirányzat:	78.083 e Ft
Módosított előirányzat:	79.083 e Ft
Teljesítés:	38.087 e Ft
Teljesítés %-a:	48,2%

Tartalékok:

Eredeti előirányzat:	541.514 e Ft
Módosított előirányzat:	525.779 e Ft

Az egyéb működési célú támogatások soron szereplő 38.087 ezer forint a költségvetésben szereplő, különféle civil szervezeteknek nyújtott szerződésen alapuló, továbbá a Polgármesteri keretből adott támogatások. Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2026. első félévében az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban:

Támogatott megnevezése	2026. I. félévi teljesülés
Költségvetési előterjesztésben nevesítetten szereplő szervezetek támogatása:	
Nagykovácsi Készenléti Szolgálat működés	3.160 e Ft
Volánbusz 63-as busz támogatása 2025. decemberi	1.383 e Ft
Bursa Hungarica	335 e Ft
Solymárral közös hatósági állatorvos	1 658 e Ft
Peter Cerny Alapítvány	50 e Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány	3 262 e Ft
Közzet megbíztott támogatás 01-02 hó	100 e Ft
NAMI támogatása férfi néptáncoktató megbíztási díjára	800 e Ft
Iskolacégzségügyi ollátás továbbadása:	337 e Ft
HÍD támogatás nagykovácsi rászoruló gyermekek számára szervezett tábor szervezésre	770 e Ft
BÖT tagdíj (2026. évi működési hozzájárulás)	1.351 e Ft
BÖT támogatás a Budakörnyéki Közterület felügyelet fenntartására (év eleji működés, 2 fő)	6.975 e Ft
BÖT támogatás a HÍD szociális, család és gyermekjóléti központ fenntartására	14.131 e Ft
<i>Polgármesteri keretből:</i>	
Nagykovácsi Zenei Alapítvány - Rézpatkó Néptánc Gála AISB bérleti díj	880 e Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány - NAMI Összművészeti Gála AISB bérleti díj	450 e Ft

Nagykovácsi Zenei Alapítvány - Szalmaboglya népzenei, néptánc, kézműves és dráma tábor étkezési költségeire	600 e Ft
Nagykovácsi Gróf Tisza István Nemzeti Kör- rovasírasos Nk helységnév tábla cseréje	45 e Ft
Crosskovácsi 2026. évi általános iskolai futam általános iskolai indulók költségeire	570 e Ft
Nagykovácsi Gyermekekért Alapítvány - Crosskovácsi 2026. évi általános iskolai futam jutalom költségeire	330 e Ft
Nagykovácsi Református Egyházközség - Napközis tábor és az összifi tábor étkeztetési költségére	900 e Ft

6. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	282.060 e Ft
Módosított előirányzat:	289.313 e Ft
Teljesítés:	44.408 e Ft
Teljesítés %-a:	15,3%

A 2026. év első féléves felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások) részletezése:

A TOP_PLUSZ-3.3.2-21 új gyermekorvosi rendelő építése kapcsán az eszközbeszerzésre 8.900 e Ft-ot költött az Önkormányzat.

A Lenvirág Parkban elkészült a gyűrűs kút 3.264 e Ft-ért. Kifizetésre került a Lenvirág Park kivitelezésének végszámlája 2.189 e Ft értékben.

A Buda-Környéki Leader Egyesület illetékességi területén önkormányzati fejlesztések támogatása KAP-RD57-014-3-25 keretén belül elkészültek a Pumpapálya melletti közösségi tér kialakítás-növényesítés tervezési munkái 572 e Ft-ért.

A közvilágítási hálózat bővítésének tervmódosítása 318 e Ft-ba került. A Kossuth utca 82 előtti Okos Zebránál új elektromos mérőhely került kiépítésre 815 e Ft-ért.

A közösségi költségvetést érintő helyszíneken a térköves burkolat elkészítése 7.270 e Ft volt. Az Ady utca- Pók utca kereszteződésnél elkészült a gyalogos átkelőhely 4.908 e Ft-ért.

Rácski szennyvízátemelő (RE-1) kapacitáscsökkentő átépítése, modernizálása, nyomóvezeték bevezetése NK-2 átemelőbe vízjogi létesítési és kiviteli terve 7.252 e Ft-ba került.

Az Öregiskola fűtési rendszer átalakítása és a padlástvilágítás kialakítása 1.823 e Ft volt.

Beszerzésre került egy vízóra leolvasó bot 31 e Ft-ért.

Kaszáló utcai óvoda külső homlokzat felújítása kapcsán új lámpák beszerzésére került sor 158 e Ft-ért.

A Kolozsvár tér 1-7. szám alatti térköves járda rekonstrukciós munkái 6.908 e Ft-ba kerültek.

7. Egyéb felhalmozási kiadások

Eredeti előirányzat:	0 e Ft
Módosított előirányzat:	393 e Ft
Teljesítés:	393 e Ft
Teljesítés %-a:	100%

Az egyéb felhalmozási kiadás rovaton a HUSK/2302/1.2/098 3.PR pályázatból származó bevétel projektpartnernek történő továbbutalása szerepel.

8. Finanszírozási kiadások (kötségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	1.690.389 e Ft
Módosított előirányzat:	1.746.881 e Ft
Előirányzat teljesítés:	828.972 e Ft
Teljesítés %-a:	47,5%

A módosított előirányzatból és a teljesítésből levonva a MÁK 38.676 e Ft-os, 2025. decemberében folyósított finanszírozási előlegének visszafizetési kötelezettségét, az intézményi finanszírozás előirányzata az első félévben 1.690.389 e Ft-ról 1.708.205 e Ft-ra módosult, amelyből **790.296 e Ft a teljesülés.**

Az intézmények finanszírozása 2026. június 30-ig az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés június 30-ig (e Ft)
Polgármesteri Hivatal	471.057	472.557	221.652
Kispatak Óvoda	624.789	633.715	301.779
Öregiskola	164.689	166.439	73.177
Lenvirág Bölcsőde	197.371	198.371	91.278
NATÜ Intézmény	232.483	237.123	102.410
Összesen:	1.690.389	1.708.205	790.296

Az Önkormányzat összesített záró pénzkészlete az időszak végén 1.039.316 e Ft volt, amelyből 2026. június 30-án 819.000 e Ft volt lekötve, 188.697 e Ft volt a különböző folyószámlákon, 30.517 e Ft volt a kincstári számlán vezetett TOP-PLUSZ pályázati számlákon, 1.000 e Ft volt devizaszámlán (HUSK pályázat miatt) és 102 ezer Ft volt a pénztári egyenleg.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2026. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásokonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	484.212 e Ft
Módosított előirányzat:	485.987 e Ft
Teljesítés:	233.104 e Ft
Teljesítés %-a:	48,0%

A bevételek részletezése:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	6.805 e Ft
Módosított előirányzat:	6.805 e Ft
Teljesítés:	6.578 e Ft
Teljesítés %-a:	96,7%

Az előirányzat a 2026.04.12-én lebonyolított országgyűlési képviselő-választásra kapott állami támogatást tartalmazza.

2. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	6.350 e Ft
Módosított előirányzat:	6.350 e Ft
Teljesítés:	4.600 e Ft
Teljesítés %-a:	72,4%

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.

3. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	471.057 e Ft
Módosított előirányzat:	472.832 e Ft
Teljesítés:	221.926 e Ft
Teljesítés %-a:	46,9%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (221.651 e Ft), valamint az előző évi maradvány (275 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Hivatal 2026. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	484.212 e Ft
Módosított előirányzat:	485.987 e Ft
Teljesítés:	232.280 e Ft
Teljesítés %-a:	47,8%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	370.475 e Ft
Módosított előirányzat:	372.218 e Ft
Teljesítés:	179.472 e Ft
Teljesítés %-a:	48,2%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	52.721 e Ft
Módosított előirányzat:	52.753 e Ft
Teljesítés:	25.407 e Ft
Teljesítés %-a:	48,2%

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

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	58.476 e Ft
Módosított előirányzat:	58.476 e Ft
Teljesítés:	26.768 e Ft
Teljesítés %-a:	45,8%

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:	2.540 e Ft
Módosított előirányzat:	2.540 e Ft
Teljesítés:	633 e Ft
Teljesítés %-a:	24,9%

A hivatalban "WinSzoc - Szociális Támogatások Rendszere" szoftvert, irodai széket, routert és mobiltelefont vásároltak 633 e Ft-ért.

A Hivatal záró pénzkészlete az időszak végén 262 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI KISPATAK ÓVODA

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2026. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban.

Eredeti előirányzat:	652.094 e Ft
Módosított előirányzat:	661.273 e Ft
Teljesítés:	317.510 e Ft
Teljesítés %-a:	48,0%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	27.305 e Ft
Módosított előirányzat:	27.305 e Ft
Teljesítés:	15.478 e Ft
Teljesítés %-a:	56,7%

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

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	624.789 e Ft
Módosított előirányzat:	633.968 e Ft
Teljesítés:	302.032 e Ft
Teljesítés %-a:	47,6%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (301.779 e Ft), valamint az előző évi maradvány (253 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Kispatak Óvoda 2026. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	652.094 e Ft
Módosított előirányzat:	661.273 e Ft
Teljesítés:	316.320 e Ft
Teljesítés %-a:	47,8%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	450.073 e Ft
Módosított előirányzat:	458.548 e Ft
Teljesítés:	217.378 e Ft
Teljesítés %-a:	47,4%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	66.308 e Ft
Módosított előirányzat:	66.759 e Ft
Teljesítés:	28.964 e Ft
Teljesítés %-a:	43,4%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	132.682 e Ft
Módosított előirányzat:	132.935 e Ft
Teljesítés:	69.759 e Ft
Teljesítés %-a:	52,5%

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:	3.031 e Ft
Módosított előirányzat:	3.031 e Ft
Teljesítés:	219 e Ft
Teljesítés %-a:	7,2%

Az óvodában hangfalat, állványt, szivattyút és sarokcsiszolót vettek mindösszesen 219 e Ft értékben.

Az Óvoda záró pénzkészlete az időszak végén: 427 e Ft volt.

ÖREGISKOLA KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár 2026. évi eredeti bevételi előirányzatainak módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	172.690 e Ft
Módosított előirányzat:	174.971 e Ft
Teljesítés:	78.242 e Ft
Teljesítés %-a:	44,7%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	8.001 e Ft
Módosított előirányzat:	8.001 e Ft
Teljesítés:	4.533 e Ft
Teljesítés %-a:	56,7%

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:	164.689 e Ft
Módosított előirányzat:	166.970 e Ft
Teljesítés:	73.708 e Ft
Teljesítés %-a:	44,1%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (73.177 e Ft), valamint az előző évi maradvány (531 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár 2026. évi kiadási előirányzatainak, módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	172.690 e Ft
Módosított előirányzat:	174.971 e Ft
Teljesítés:	77.642 e Ft
Teljesítés %-a:	44,4%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	81.269 e Ft
Módosított előirányzat:	83.550 e Ft
Teljesítés:	39.077 e Ft
Teljesítés %-a:	46,8%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	11.979 e Ft
Módosított előirányzat:	11.979 e Ft
Teljesítés:	5.145 e Ft
Teljesítés %-a:	43,0%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	73.283 e Ft
Módosított előirányzat:	73.283 e Ft
Teljesítés:	32.906 e Ft
Teljesítés %-a:	44,9%

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:	6.159 e Ft
Módosított előirányzat:	6.159 e Ft
Teljesítés:	514 e Ft
Teljesítés %-a:	8,3%

Az Öregiskolában asztali számítógépet, monitort, könyvszállító kocsit, kézi mixert, kulcs őr, ablaktisztító szettet és zsinóros rendszerlámpákat szereztek be 514 e Ft-ért.

Az Öregiskola záró pénzkészlete az időszak végén 465 e Ft volt.

LENVIRÁG BÖLCSŐDE

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde 2026. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásokénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	203.721 e Ft
Módosított előirányzat:	205.029 e Ft
Teljesítés:	95.823 e Ft
Teljesítés %-a:	46,7%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	6.350 e Ft
Módosított előirányzat:	6.350 e Ft
Teljesítés:	4.236 e Ft
Teljesítés %-a:	66,7%

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

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	197.371 e Ft
Módosított előirányzat:	198.679 e Ft
Teljesítés:	91.587 e Ft
Teljesítés %-a:	46,1%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (91.279 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (308 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde 2026. évi módosított kiadási előirányzatai, valamint azok féléves teljesítése:

Eredeti előirányzat:	203.721 e Ft
Módosított előirányzat:	205.029 e Ft
Teljesítés:	94.746 e Ft
Teljesítés %-a:	46,2%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	137.256 e Ft
Módosított előirányzat:	138.528 e Ft
Teljesítés:	68.628 e Ft
Teljesítés %-a:	49,5%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	18.509 e Ft
Módosított előirányzat:	18.544 e Ft
Teljesítés:	10.352 e Ft
Teljesítés %-a:	55,8%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	47.416 e Ft
Módosított előirányzat:	47.416 e Ft
Teljesítés:	15.263 e Ft
Teljesítés %-a:	32,2%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	540 e Ft
Módosított előirányzat:	540 e Ft
Teljesítés:	503 e Ft
Teljesítés %-a:	93,1%

A bölcsődében az első félévben szőnyeget, szárítógépet, mosógépet, vasalót és laminálógépet vettek 503 e Ft-ért.

A Lenvirág Bölcsőde záró pénzkészlete az időszak végén: 1.057 e Ft volt.

NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2026. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	240.103 e Ft
Módosított előirányzat:	245.755 e Ft
Teljesítés:	107.663 e Ft
Teljesítés %-a:	43,8%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	7.620 e Ft
Módosított előirányzat:	8.370 e Ft
Teljesítés:	4.991 e Ft
Teljesítés %-a:	59,6%

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. Az előirányzat az első félévben értékesített teherautó miatt módosult.

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	232.483 e Ft
Módosított előirányzat:	237.385 e Ft
Teljesítés:	102.672 e Ft
Teljesítés %-a:	43,3%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások (102.410 e Ft), valamint az előző évi pénzmaradvány (262 e Ft).

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény 2026. évi módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása:

Eredeti előirányzat:	240.103 e Ft
Módosított előirányzat:	245.755 e Ft
Teljesítés:	105.983 e Ft
Teljesítés %-a:	43,1%

2. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	148.720 e Ft
Módosított előirányzat:	153.055 e Ft
Teljesítés:	67.714 e Ft
Teljesítés %-a:	44,2%

Itt kerülnek elszámolásra a NATÜ munkavállalóinak illetményei és egyéb juttatásai.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	20.261 e Ft
Módosított előirányzat:	20.566 e Ft
Teljesítés:	10.040 e Ft
Teljesítés %-a:	48,8%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	64.010 e Ft
Módosított előirányzat:	63.906 e Ft
Teljesítés:	20.708 e Ft
Teljesítés %-a:	32,4%

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

4. Beruházások

Eredeti előirányzat:	7.112 e Ft
Módosított előirányzat:	8.228 e Ft
Teljesítés:	7.521 e Ft
Teljesítés %-a:	91,4%

A NATÜ-nél ISUZU D-max locsolófelszereléséhez fém platformot, szén-monoxid vészjelzőket, motoros kapát, motoros kaszát, akkus körfűrész, akkus láncfűrész vásároltak 1 571 e Ft-ért, valamint beszerzésre került egy Fiat Scudo 250 e Ft-ért és egy Fiat Ducato 5 700 e Ft-ért.

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény záró pénzkészlete az időszak végén 576 e Ft volt.

Nagykovácsi 2026. szeptember 8.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

Határozati javaslat

Tárgy: Tájékoztató Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei 2026. évi költségvetésének első félévi teljesítéséről

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2026. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról készített írásos tájékoztatót tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző