



## ELŐTERJESZTÉS

### DÉDESTAPOLCSÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2022. SZEPTEMBER 15-EI

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: DTP/1183-3/2022.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 2 DB

## II. NAPIREND

### Tárgy:

Tájékoztatás az Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

Tájékoztatás a Déddestapolcsányi Hétszínvirág Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2022. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról.

**Előterjesztő:** Lukács László  
Polgármester

**Előterjesztést  
készítette:** Dr. Herczeg Tibor  
Jegyző, Címzetes  
főjegyző  
Szűcs Judit mb. könyvelő

**A döntés formája:**  
Határozat

**Véleményezte:**

**Melléklet:** 1. sz. Tájékoztató  
2. sz. Határozati javaslatok

**Szavazás módja:**  
Egyszerű többség

### 1. Tájékoztatás az Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást az alábbiak szerint terjesztem a Képviselő-testület elé:

A tervezés és a költségvetési rendelet végrehajtása során figyelembe vételre és alkalmazásra került a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111.§ (4) bekezdése – vagyis a költségvetés nem tartalmaz működési hiányt-, tekintettel a 111/A.§-ban meghatározott következményekre (Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.)

A jogszabályi kötelezés betartása meghatározta a 2022. évi költségvetés I. félévi végrehajtását.

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei - a Kormány 92/2021. (IV.6.) Korm.

rendelete 4. § alapján a gépjárműadó és a 2021. évi LVIII. törvény 36. § (1) bekezdése alapján a **költségvetési rendelet szerint** teljesültek.

A bevételeket és kiadásokat részletező mellékletek értelemszerűen, valamennyi esetben, **2022. június 30-i** állapotot tükröznek.

Az Önkormányzat 2022. I. félévi gazdálkodása során, határidőben eleget tett valamennyi **foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségének**, működtette a **szociális ellátórendszer** különböző elemeit.

Ezen jogosultságok, likviditási gondok miatt egyetlen esetben sem csorbultak, szenvedtek hátrányt. A működéshez szükséges kötelezettségek teljesítésre kerültek, az önkormányzat 30 napon túli tartozással nem rendelkezett.

## **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:**

### **I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL**

A helyi **önkormányzatok működésének általános támogatása, a köznevelési feladatok, a szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint a kulturális feladatok állami támogatása**, a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

Az **elszámolásból adódó bevételek** között a 2021. beszámoló alapján keletkezett többlet támogatási igényünk, 476 110.- Ft

**Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** a TB finanszírozás (háziorvosi, védőnői szolgálat), MVH területalapú támogatás, valamint a Start-munkaprogramhoz társuló bevételek, előlegek szerepelnek. A közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bevétel az elvárt mértékben teljesült időarányosan a 2021/2022. évben kötött közfoglalkoztatási szerződések alapján.

### **II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL**

- Start programok - Felhalmozási rész előleg 1 090 000.- Ft.
- TOP-2.1.3-16-BO1-2019-00056 Belvíz elvezetés 4 211 413.- Ft
- Leader Tudomka falvak fejlesztés támogatás 6 797 358.- Ft
- „Bánvölgye élménytábor fejlesztés” többlettámogatás 55 968 093.- Ft

### **III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK**

**A közhatalmi bevételek között, a helyi adók** a költségvetési rendeletben tervezett szerint realizálódott az I. félévben.

A 2021. július 1-jén hatályos iparűzési adórendelettel rendelkező önkormányzatok 2022. augusztus 02-ig szolgáltatnak adatot a 2022.július 20. állapotnak megfelelő iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalap összegéről. A fentiek értelmében az Önkormányzat 2022.06.30-ai iparűzési adóerőképességét nem szerepeltettük a 06. havi adatszolgáltatásunkban.

Tájékoztató jelleggel a 2021. és 2022. évi adóerő-képességről:

Megnevezés	2021. október 20-ai iparűzési adóerőképesség (Ft)	2022. július 20-ai iparűzési adóerőképesség (Ft)
Iparűzési adóalap	694 265 040.-	975 353 861. -
Iparűzési adóerőképesség	9 719 711.-	13 654 954 -

A **működési bevételek** között az önkormányzat saját bevételeinek I. félévi teljesülése követhető nyomon. A bérleti díjak fizetési üteme és fizetési morálja az elvártaknak megfelelő. Eltérés nem tapasztalható.

Előre nem tervezett bevétel az **egyéb működési bevételek** között (költségek visszatérülése 61 505.- Ft összegben, MVM által fizetett kártérítés 10 000.- Ft.

#### **VI. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:**

A **finanszírozási bevételek** között az előző év költségvetési maradványának igénybevétele szerepel.

#### **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:**

A költségvetés kiadási oldalának I. félévi teljesülését, az alábbiak jellemzik **előirányzat-csoportonként:**

##### **I. Személyi juttatások**

A **személyi juttatás teljesülése** időarányosan az eredeti költségvetéshez képest magasabb értéket mutat. Oka az elemi költségvetés hatálybalépését követően megkötött közfoglalkoztatási szerződések alapján fizetendő munkabér kötelezettségek.

##### **II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

A **személyi juttatásokhoz** kapcsolódó **járulék** kiadások szignifikánsan magasabb teljesítése szintén a közfoglalkoztatás következménye.

##### **III. Dologi kiadások**

Az üzemeltetési anyagok teljesülésének mértékét jelentősen a közfoglalkoztatási program felhasználásai befolyásolják. A további kormányzati funkciókon nem tapasztalható eltérés a tervezetthez képest.

##### **IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai**

Az önkormányzat által folyósított eseti- és rendszeres pénzellátások teljesülését tartalmazza.

##### **V. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások**

Az önkormányzat 2021.évi gyermekétkezési létszám alapján történő támogatás elszámolása alapján visszafizetendő 235 238.- mely csak 2022.06.30-a után lett visszafizetve.

#### **VI. Egyéb működési célú kiadások**

Az önkormányzat megállapodásokban vállalt pénzeszköz-átadásaink teljesülését tartalmazza, a különböző kötelező- és önként vállalt feladatok társulásban, feladat-ellátási szerződés alapján, vagy egyéb együttműködési forma szerinti ellátása során.

- Orvosi ügyelet megállapodás alapján 2 502 000.- Ft.- Ft,
- Szuhakállói Közös Hivatali hozzájárulás megállapodás alapján 4 744 419.-Ft,
- Sajógalgóc Önkormányzat közművelődési megállapodás 451 388.- Ft
- Kazincbarcika Kistérségi Társulás működési hozzájárulás 196 726.- Ft
- Sportegyesület támogatási megállapodás alapján 550 000.-Ft,
- Borsod Állatvédő Alapítvány megállapodás alapján 232 500.-Ft,
- Élmények Völgye 2021.évi (maradvány) 800 000.-Ft.
- Borsodi Bányászok Területi Tagozata 50 000.- Ft

#### **VII. Beruházások /nettó összegek/**

- Iskola út 11 ingatlan vásárlás + hatósági díjak 1 351 400.- Ft
- TOP 2.1.3-16.BO-2019-00056 43 184 314.- Ft
- Bánvölgye Tábor fejlesztés ÚJ FAHÁZAK 65 188 744.- Ft
- Microsoft Office, nyomtató orvosi rendelőbe 113 685.- Ft
- Eta Trimmer 1000/start mezőgazdaság 2 331 000.-Ft
- 2 db benzines fűnyíró 109 189.-Ft
- 20 db zászló 57 591.- Ft
- Magayra Falu projekttáblák 14 000.-

#### **VIII. Felújítások/nettó összegek/**

- ravatalozó felújítás ellenőrzés 90 000.- Ft
- Bánvölgye Élménytábor Fejlesztése 11 615 245.- Ft
- Tűzcsap csere 640 000.-
- Tábor konyha és étterem vizesblokk felújítás 18 691 341.- Ft

#### **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:**

**Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** a 2021. decemberében, a 2022. évi állami támogatás terhére folyósított előleg visszafizetését tartalmazza.

A **központi, irányító szervi támogatások folyósítása** a Dédestapolcsányi Hétszínvirág Óvoda, Mini bölcsőde és Konyha állami támogatásának átadásra kerülő összegét, az intézményi étkeztetés, szociális étkeztetés működéséhez szükséges pénzeszköz-átadást tartalmazza.

## **2. Tájékoztatás a Dédestapolcsányi Hétszínvirág Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2022. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Dédestapolcsányi Hétszínvirág Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást az alábbiak szerint terjesztem a Képviselő-testület elé:

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy az Óvoda tervezett bevételei a **költségvetési rendelet szerint**, teljesültek.

Az óvoda költségvetésének I. félévi végrehajtásáról elmondható, hogy a rationális keretek között, az előirányzatként jóváhagyott kiadások teljesültek, biztosítva a működés személyi- és tárgyi feltételeit.

A kiadások a **június 30-ai időponttal** megvalósult teljesítéseket foglalják magukban.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslatok jóváhagyását.

Dédestapolcsány, 2022. szeptember 2.

**Lukács László sk.**  
**Polgármester**

### **1. Határozati javaslat:**

Dédestapolcsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2022.(IX.15.) határozata  
az Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatásról

Dédestapolcsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást a jegyzőkönyv melléklete szerint elfogadja.

Felelős: Polgármester, Jegyző  
Határidő: értelemszerűen

**Dédestapolcsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete**  
**az önkormányzat 2022. I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló tájékoztatást**

**513 957 829.- Ft bevétellel**  
ebből

116 857 218.- Ft	Működési költségvetési támogatás
65 482 850.- Ft	Felhalmozási célú támogatás
10 008 979.- Ft	Közhatalmi bevételek
9 246 007.- Ft	Működési bevételek
4 350 310. -Ft	Felhalmozási bevételek
640 000.- Ft	Működési célú átvett pénzeszköz
307 372 465.- Ft	Költségvetési maradvány igénybevétele

**330 702 541.- Ft kiadással**  
ebből

53 428 781.- Ft	Személyi jellegű kiadás
5 808 716.- Ft	Munkaadókat terhelő járulékok
56 315 774.- Ft	Dologi jellegű kiadás
190 000.-.- Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
10 118 183.- Ft	Egyéb működési célú kiadások
113 112 801.- Ft	Beruházások
20 828 961.-Ft	Felújítások
4 636 769.- Ft	államháztartáson belüli megelőleg. visszafizetése
36 262 557.- Ft	Központi, irányítószervi támogatások

**hagyja jóvá.**

**Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása**  
**2022. I. félévben** **adatok forintban**

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	31 992 170	16 635 930	52%
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	36 515 560	18 988 092	52%
3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	32 439 944	16 868 774	52%
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	21 780 839	10 705 331	49%
5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 076 070	1 599 559	52%
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 915 653	6 795 856	174 %
7.	Elszámolásból származó bevételek	476 110	476 110	100%
<b>I.</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>130 196 346</b>	<b>72 069 652</b>	<b>55%</b>
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	57 692 474	44 787 566	78%
1.a	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	711 918	zéró
1.b	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	0	28 046 000	zéró
1.c	ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	15 140 648	zéró
<b>II.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>187 888 820</b>	<b>116 857 218</b>	<b>62%</b>
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	6 797 358	65 482 850	963%
1.a	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	6 797 358	zéró
1.b	ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	2 717 399	zéró
1.c	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		55 968 093	zéró
<b>III.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>6 797 358</b>	<b>65 482 850</b>	<b>963%</b>
1.	Vagyoni típusú adók	4 776 000	2 946 301	62%
1.a	ebből: építményadó	0	323 837	zéró
1.b	ebből: magánszemélyek kommunális adója	0	2 622 464	zéró
2.	Értékesítési és forgalmi adók	12 112 270	6 796 083	56%
2.a	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0	6 796 083	zéró
3.	Termékek és szolgáltatások adói	12 982 270	7 057 533	54%
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	120 000	5 145	4%
<b>IV.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>17 878 270</b>	<b>10 008 979</b>	<b>56%</b>
1.	Készletértékesítés ellenértéke		968 952	zéró
2.	Szolgáltatások ellenértéke	16 093 956	7 771 251	48%
2.a	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	5 499 175	zéró
3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	232 099	15%
3.a	ebből: államháztartáson belül	0	98 252	zéró
4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	637 400	200 721	27,65
5.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	71	zéró
5.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	zéró

6.	Egyéb működési bevételek	4 148 255	72 913	zéró
6.a	ebből: kiadások visszatérítései	0	61 505	zéró
<b>V.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>22 379 611</b>	<b>9 246 007</b>	<b>41%</b>
1.	Ingatlanok értékesítése	0	4 350 310	zéró
1.a	ebből: termőföld-eladás bevételei	0	250 310	zéró
2.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	zéró
<b>VI</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>4 350 310</b>	<b>zéró</b>
<b>I.</b>	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>234 944 059</b>	<b>206 585 364</b>	<b>88%</b>
1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	307 316 742	307 261 019	100%
<b>II.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>307 316 742</b>	<b>307 261 019</b>	<b>100%</b>
<b>Bevételek Összesen:</b>		<b>542 260 801</b>	<b>513 846 383</b>	<b>95%</b>



**Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása**  
**2022. I. félévben** **adatok forintban**

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	61 888 620	43 262 380	70%
2.	Normatív jutalmak	0	2 398 989	zéró
3.	Közlekedési költségtérítés	450 500	167 555	37%
4.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	6 187 000	552 505	9%
5.	Választott tisztségviselők juttatásai	15 556 907	6 259 235	40%
6.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 144 000	445 315	39%
7.	Egyéb külső személyi juttatások	150 000	45 652	30%
8.	Külső személyi juttatások	16 850 907	6 750 202	40 %
<b>I.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>85 377 027</b>	<b>53 428 781</b>	<b>63%</b>
<b>II.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>12 238 127</b>	<b>5 808 716</b>	<b>47%</b>
1.	Szakmai anyagok beszerzése	300 000	112 184	37%
2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 191 500	8 787 803	142%
3.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	260 000	155 112	60%
4.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	980 000	446 782	46%
5.	Közüzem díjak	9 920 000	5 609 860	57%
6.	Bérleti és lízing díjak	200 000	120 000	100,00
7.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	5 280 000	1 324 574	25 %
8.	Közvetített szolgáltatások	1 500 000	354 435	20%
8.a	ebből: államháztartáson belül	0	157 870	zéró
9.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 300 000	526 984	16%
10.	Egyéb szolgáltatások	15 681 887	12 354 414	79%
10.a	ebből: biztosítási díjak	0	627 337	zéró
11.	Kiküldetések kiadásai	810 000	500 521	53,29
12.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 720 264	5 963 896	51 %
13.	Fizetendő általános forgalmi adó	46 446 780	19 369 000	472,09
14.	Egyéb dologi kiadások	618 103	690 209	9,62
<b>III.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>103 208 534</b>	<b>56 315 774</b>	<b>55%</b>
1.	Egyéb nem intézményi ellátások	4 405 504	190 000	4%
1.a	ebből: köztemetés	0		zéró
1.b	ebből: települési támogatás	0	170 000	zéró
<b>IV.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>4 405 504</b>	<b>190 000</b>	<b>4%</b>
1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	19 050	zéró
2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	11 114 335	7 216 833	65%
2.a	ebből: központi költségvetési szervek	0	10 000	zéró
2.b	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	7 010 107	zéró
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 789 700	2 882 300	60%
3.a	ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	zéró
3.b	Tartalékok	7 945 360	0	
<b>V.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>23 849 195</b>	<b>10 118 183</b>	<b>42%</b>
1.	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	165 763 480	109 724 461	66%

2.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	74 000	113 686	154%
3.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	14 858	2 511 780	8,19
4.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	93 319 016	1 592 683	68%
<b>VI.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>167 016 442</b>	<b>113 112 801</b>	<b>68%</b>
1.	Ingatlanok felújítása	23 954 647	16 419 891	13,24
2.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 305 755	4 409 070	70%
<b>VII.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>30 260 402</b>	<b>20 828 961</b>	<b>69%</b>
	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>29 999 999</b>	<b>29 999 999</b>	<b>100%</b>
<b>I.</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>456 355 230</b>	<b>289 803 215</b>	<b>64%</b>
1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 636 769	4 636 769	100,00
2.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	81 268 802	36 262 557	47,45
<b>II.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>85 905 571</b>	<b>40 899 326</b>	<b>50,87</b>
<b>Kiadások Összesen:</b>		<b>542 260 801</b>	<b>330 702 541</b>	<b>61%</b>

## 2. Határozati javaslat:

Dédestapolcsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2022.(IX.15.) határozata  
a Dédestapolcsányi Hétszínvirág Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha  
2022. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatásról

Dédestapolcsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dédestapolcsányi Hétszínvirág Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha 2022. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást a jegyzőkönyv melléklete szerint elfogadja.

Felelős: Polgármester, Jegyző  
Határidő: értelemszerűen

**Dédestapolcsányi Hétszínvirág Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha**  
**2022. I. félévi költségvetése**

**46 381 926.- Ft bevétellel**  
ebből

0.- Ft	Működési célú támogatások Áh-n belülről
9 719 540.- Ft	Működési bevételek
36 262 557.- Ft	Központi, iránytószerző támogatás

**46 151 041.- Ft kiadással**  
ebből

26 911 983.- Ft	személyi jellegű kiadás
3 593 193.- Ft	munkaadókat terhelő járulékok
15 645 865.- Ft	dologi jellegű kiadás

**teljesült.**

Dédestapolcsányi Hétszínvirág Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha  
 költségvetése bevételi főösszegének,  
 bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása  
 2022. I. félévben

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	teljesítés %-a
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
1.a	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	zéró
1.b	ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	zéró
<b>I.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Szolgáltatások ellenértéke	1 628 100	1 277 359	78%
2.	Ellátási díjak	13 190 681	6 379 483	50,62
3.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 987 463	2 062 420	52
4.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0		zéró
5.	Egyéb működési bevételek	0	278	zéró
5.a	ebből: kiadások visszatérítései	0		zéró
<b>II.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>18 806 244</b>	<b>9 719 540</b>	<b>51</b>
<b>I.</b>	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>18 806 244</b>	<b>9 719 540</b>	<b>52</b>
1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	345 285	399 829	116%
2.	Központi, irányító szervei támogatás	81 268 802	36 262 557	44%
<b>II.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>81 614 087</b>	<b>36 662 386</b>	<b>45%</b>
<b>Bevételek Összesen:</b>		<b>100 420 331</b>	<b>46 381 926</b>	<b>46%</b>

**Dédestapolcsányi Hétszínvirág Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha**  
**költségvetésének kiadásai előirányzat-csoportok,**  
**kiemelt előirányzatok és kiadásnemek szerint megoszlása**  
**2022. I. félévben**

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	56 555 619	26 150 759	46,2
2.	Normatív jutalmak	500 000	0	0,00
3.	Közlekedési költség térítés	270 144	177 270	66%
4.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	300 000	583 984	51%
5.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	300 000		zéró
<b>I.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>57 925 763</b>	<b>26 911 983</b>	<b>47</b>
<b>II.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>7 631 299</b>	<b>3 593 193</b>	<b>47</b>
1.	Szakmai anyagok beszerzése	198 000	37 250	19
2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	22 794 000	11 010 686	48%
3.	Készletbeszerzés	22 992 000	11 047 936	48%
4.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	540 000	284 267	53%
5.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	60 000	29 848	50%
6.	Közüzem díjak	1 830 200	449 639	27%
7.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 446 000	393 878	29,35
8.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	40 000	35 000	88%
9.	Egyéb szolgáltatások	589 800	322 318	55%
10.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 358 772	2 198 479	35%
11.	Fizetendő általános forgalmi adó	900 000	882 000	98%
12.	Egyéb dologi kiadások	106 497	2 500	2%
13.	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 365 269	3 082 979	41%
<b>III.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>34 863 269</b>	<b>15 645 865</b>	<b>45,29</b>
1.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	zéró
2.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	2	zéró
<b>IV.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>zéró</b>
<b>I.</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>100 420 331</b>	<b>46 151 041</b>	<b>49%</b>
<b>Kiadások Összesen:</b>		<b>100 420 331</b>	<b>46 151 041</b>	<b>49,%</b>