

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 98/2015.

Előterjesztés tárgya: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szerveinek tájékoztatója a 2015. évi költségvetés első félévi teljesítéséről

Előterjesztő neve: Kiszelné Mohos Katalin polgármester

Előadó neve: Perlaki Zoltán gazdasági vezető

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*

Gazdasági vezető

Törvényességi ellenőrzés

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

Jegyző

Nagykovácsi, 2015. szeptember 10.

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2015. szeptember 10.

Polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Döntés előkészítő – indokolási rész

Előzmény:

2014. november 30-ig az Államháztartásról szóló 2011 évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 87.§-a, a következő szerint fogalmazott: „A polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig, háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.”

Az Áht. fent idézett, 87.§-át a 2014. évi XXXIX. tv. 64.§.(1) bekezdése 2014. IX.30-i dátummal hatályon kívül helyezte.

Annak ellenére, hogy az Áht. szerint már nem kötelező a féléves tájékoztató, kérésre a Polgármesteri Hivatal elkészítette Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2015. első félévéről készített tájékoztatóját, melyet az alábbiak szerint terjeszték a T. Képviselő-testület elé:

Tényállás

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 1/2015.(II.24.) számú rendeletében 3.396.539 ezer forintban állapította meg az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2015. évi bevételi és kiadási halmozott főösszegét.

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

Önkormányzat:	2.901.461,-Ft
Polgármesteri Hivatal:	199.952,-Ft
Kispatak Óvoda:	250.162,-Ft
Öregiskola:	44.964,-Ft

Az első félév során a Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését a 10/2015 (V.21) rendelettel egy alkalommal módosította.

A rendeletmódosítás után az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek féléves mérlegének halmozott bevételi és kiadási főösszege 3.410.815 ezer forintra változott.

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

Önkormányzat:	2.851.584,-Ft
Polgármesteri Hivatal:	203.968,-Ft
Kispatak Óvoda:	252.047,-Ft
Öregiskola:	44.971,-Ft
Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat:	58.245,-Ft

Az alábbiakban külön-külön bemutatásra kerül az Önkormányzat és költségvetési szerveinek eredeti és a 10/2015 (V.21) rendelettel módosított előirányzat, továbbá a teljesítés százalékos aránya a módosított előirányzathoz viszonyítva.

ÖNKORMÁNYZAT

I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az önkormányzat 2015. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	2.901.461 e Ft
Módosított előirányzat:	2.851.584 e Ft
Teljesítés:	1.156.923 e Ft
Teljesítés %-a :	39,54%

Az önkormányzat bevételei féléves szinten 39,54 %-on teljesültek. A bevételek időarányos alulteljesítése egyrészt annak köszönhető, hogy az inkubátorház utolsó előtti kifizetési kérelme – bár jóvá lett hagyva – még nem került kifizetésre, a záró kifizetési kérelem beadása pedig folyamatban van, másrészt a csatorna beruházás bevételeinek (és kiadásainak) nagyobb része csak 2015. II. félévében jelentkezik.

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	475.138 e Ft
Módosított előirányzat:	425.261 e Ft
Teljesítés:	215.953 e Ft
Teljesítés %-a :	50,8%

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

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

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

Eredeti előirányzat:	138.749 e Ft
Módosított előirányzat:	138.749 e Ft
Teljesítés:	72.371 e Ft
Teljesítés %-a:	52,2%

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	183.926 e Ft
Módosított előirányzat:	183.926 e Ft
Teljesítés:	91.937 e Ft
Teljesítés %-a:	50,0%

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési támogatása:

Eredeti előirányzat:	72.470 e Ft
Módosított előirányzat:	72.768 e Ft
Teljesítés:	38.323 e Ft
Teljesítés %-a:	52,7%

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	8.528 e Ft
Módosított előirányzat:	8.528 e Ft
Teljesítés:	4.750 e Ft
Teljesítés %-a:	55,7%

Működési célú kiegészítő támogatások:	
Eredeti előirányzat:	0 e Ft
Módosított előirányzat:	970 e Ft
Teljesítés:	969 e Ft
Teljesítés %-a:	99,9%

2. Felhalmozási célú támogatások

Eredeti előirányzat:	1.678.940 e Ft
Módosított előirányzat:	1.678.940 e Ft
Teljesítés:	376.706 e Ft
Teljesítés %-a :	22,4%

A teljesítések részletezése:

- KMOP 4.5.2-11-2012-0028 Bölcsődei ellátást nyújtó intézmények fejlesztése és kapacitásának bővítése pályázat kivitelezése 2014-ben indult, a beruházás idén befejeződött. Az első félévben 71.156 e Ft összeg került kifizetésre.
- A 2013-ben indult és 2014-ben megvalósult ÁROP záró kifizetései 2015-ben érkeztek be, 15.296 e Ft értékben.
- KEOP-1.2.0/09-11-2013-0015 Nagykovácsi szennyvízhálózat fejlesztése projekt előkészítő munkálatai 2014-ben megkezdődtek, 2015-ben a beruházást be kell fejezni, így a teljes fennmaradó támogatási összeg, 1.437.833 e Ft tervezésre került. A szennyvízberuházás kapcsán önerő pályázat került benyújtásra, amely pozitív elbírálásban részesült. A kivitelezés jelenleg folyik, az első félévi bevétel teljesítésének összege 279.391 e Ft. (Megjegyzendő, hogy a szállítói finanszírozás miatt a bevétel csak a könyvelésben jelenik meg.)
- A tavalyi évben megvalósult KMOP 4.6.1-11-2012-0016 „nevelési intézmények fejlesztése” pályázatból, amely a Dózsa György utcai tagóvoda teljes felújítását, bővítését, valamint a Kaszáló utcai óvoda bővítését szolgálta, az elszámolások 2015. évre való áthúzódása miatt az idei előirányzat 7.625 e Ft, az összeg be is érkezett az önkormányzat számlájára.
- KEOP- 5.5.0/K/14-2014-0075 „Közvilágítás” LED-es pályázatra 3.238 e Ft előleg érkezett 2015. március 26-án.

3. Közhatalmi bevételek

Eredeti előirányzat:	366.847 e Ft
Módosított előirányzat:	366.847 e Ft
Teljesítés:	213.395 e Ft
Teljesítés %-a :	58,2%

A közhatalmi bevételek között kell kimutatni az építményadó és telekadó bevételeket (vagyon típusú adók), a helyi iparüzési adót (értékesítési és forgalmi típusú adó), és a gépjárműadó helyi önkormányzatot megillető részét. Ide tartozik az egyéb adók közül a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó, a talajterhelési díj, 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)	Teljesítés június 30-ig (e Ft)	Teljesítés %-a
Építményadó	132.088	72.870	55,2 %
Telekadó	89.764	45.842	51,0 %
Idegenforgalmi adó	100	0	----
Talajterhelési díj	1.600	964	60,3 %
Iparüzési adó	116.693	72.938	62,5 %
Gépjárműadó	25.402	15.031	59,2 %
Egyéb (pótlék, bírság)	1.200	5.750	166,4 %
Összesen:	366.847	209.642	57,1 %

A fennmaradó 3.753 e Ft közterület-foglalási és behajtási engedélyek bevétele.

4. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	108.000 e Ft
Módosított előirányzat:	108.000 e Ft
Teljesítés:	53.276 e Ft
Teljesítés %-a :	49,3%

Az önkormányzat a működési bevételei között mutatja ki a szolgáltatások ellenértékeit, mint pl. a bérleti díjakat, intézményi ellátási díjbevételeket (étkeztetés), a kamatbevételeket, a kiszámlázott termékek áfa bevételeit és az egyéb bevételeket.

5. Felhalmozási bevételek

Eredeti előirányzat:	50.000 e Ft
Módosított előirányzat:	50.000 e Ft
Teljesítés:	53.835 e Ft
Teljesítés %-a :	107,7%

Itt kerültek tervezésre az Önkormányzat ingatlan értékesítési bevételei, az első fél évben a Rozmaring utcai telkek értékesítése valósult meg.

6. Működési célú átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat	1.700 e Ft
Módosított előirányzat	1.700 e Ft
Teljesítés:	1.700 e Ft
Teljesítés %-a :	100,0%

Az előirányzat és a teljesítés sorokon a NATÜ részére 2013-ban átadott pótbefizetés visszafizetése jelenik meg.

7. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat:	4.000 e Ft
Módosított előirányzat:	4.000 e Ft
Teljesítés:	12.058 e Ft
Teljesítés %-a :	301,4%

- HUSK/1101/1.1.1/0361 Inkubátorház „határ menti vállalkozási környezet javítása helyi kis- és középvállalkozók felkarolása” projekt keretén belül az Önkormányzat az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár ingatlanának jobb szárnyát átépítette, és vállalkozói Inkubátorházat hozott létre. A beruházás fizikailag megvalósult, a kivitelezői számlák kifizetése és az elszámolások időbeli eltérése miatt a 2015. évben várható támogatás 73.000 e Ft. (A pontos összeg a kifizetéskori EUR árfolyamtól függ.) Az I. félévben az Inkubátorházra 31.041,67 euro érkezett be, ami 9.914 e Ft-nak felelt meg.

Továbbá utólagos víz-csatorna rácsatlakozás hozzájárulásként az első félévben 2.144 e Ft érkezett be.

8. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat	216.836 e Ft
Módosított előirányzat	216.836 e Ft
Teljesítés:	230.000 e Ft
Teljesítés %-a :	106,1%

Az előirányzatban az előző évi pénzmaradvány került beemelésre a költségvetésbe, teljesítésként a lekötött pénzbetétek feloldása jelenik meg.

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az önkormányzat 2015. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	2.901.461 e Ft
Módosított előirányzat:	2.851.584 e Ft
Teljesítés:	877.054 e Ft
Teljesítés %-a :	30,8%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	41.203 e Ft
Módosított előirányzat:	13.573 e Ft
Teljesítés:	11.626 e Ft
Teljesítés %-a :	85,6%

2015. áprilisig az önkormányzatnál kerültek elszámolásra a védőnői bérek, béren kívüli juttatások, közlekedési költségtérítések. A második negyedévtől a védőnői bérek a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálatnál jelennek meg. A képviselői tiszteletdíjak, az alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítésének elszámolása szintén itt történik.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Eredeti előirányzat:	11.125 e Ft
Módosított előirányzat:	3.665 e Ft
Teljesítés:	2.583 e Ft
Teljesítés %-a :	70,5%

Itt kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	494.989 e Ft
Módosított előirányzat:	475.171 e Ft
Teljesítés:	203.807 e Ft
Teljesítés %-a :	42,9%

Itt kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a kommunikációs szolgáltatások, a szolgáltatási kiadások, a kiküldetések, reklám- és propagandakiadások és a különféle

befizetések és egyéb dologi kiadások, ami a NATÜ finanszírozását is tartalmazza bruttó 56.738 e Ft értékben.

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

Eredeti előirányzat:	21.279 e Ft
Módosított előirányzat:	20.070 e Ft
Teljesítés:	4.732 e Ft
Teljesítés %-a :	23,6%

Az önkormányzat ezen a kiadási soron számolja el a 2/2015 (II.24) önkormányzati rendelet alapján juttatott pénzbeli és természetbeni támogatásait.

5. Egyéb működési célú kiadások

Eredeti előirányzat:	132.639 e Ft
Módosított előirányzat:	73.254 e Ft
Teljesítés:	34.599 e Ft
Teljesítés %-a :	47,2%

Itt kerülnek elszámolásra az önkormányzat által nyújtott támogatások összegei, többek között a non-profit szervezetek támogatása, valamint a tartalék összege is.

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata – önként vállalt feladatként – 2015. első félévben az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban (11.512 E Ft):

Támogatott megnevezése	2015.évi teljesülés
Nagykovácsi Alapfokú Művészeti Iskola	3 262 000 Ft
Nagykovácsi Készenléti Szolgálat működési	2 000 000 Ft
Bursa Hungarica	450 000 Ft
Német Nemzetiségi Önkormányzat	500 000 Ft
Peter Cerny Alapítvány	50 000 Ft
Kisszelmenc/Palágykomoróc támogatása	100 000 Ft
Tisza István kör rovásírásos falutábla	50 000 Ft
Öko Tábor támogatás	100 000 Ft
Civil Alap	
Zsíroshegyi Kilátások Csillagfürt üzemeltetés, fejlesztés-működési	220 000 Ft
Nagykovácsi Sólymok Sportegyesület- sporteszközre	800 000 Ft
Nagykovácsi Utánpótlás Sportegyesület- táborozás	500 000 Ft
Nagykovácsi Utánpótlás Sportegyesület- működési	300 000 Ft
Nagykovácsi Harangszó Alapítvány- tábor, sporteszköz	300 000 Ft

Tisza István kör - működési	110 000 Ft
Crosskovácsi SKE Bikeschool- működési	500 000 Ft
LINUM Alapítvány- program	175 000 Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány- Rézpatkó gála	300 000 Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány- 20 éves a NAMI	300 000 Ft
Bázis Ifjúsági Alapítvány- program támogatás	480 000 Ft
Bázis Ifjúsági Alapítvány- 7 civil szervezet befogadója, program támogatás	880 000 Ft
LINUM Alapítvány- Tiszta Forrás klub kirándulás	135 000 Ft

További működési célú kiadás az Ezüstkör Szociális Gondozó Központ részére átadott 8.270 e Ft, melyből 3.770 e Ft 2014-ről áthúzódó, 4.500 e Ft pedig ideai támogatás.

Az eddigi évekhez hasonlóan hozzájárultunk a körzeti megbízott költségeihez a Pest Megyei Rendőrfőkapitánysággal megkötött megállapodás alapján, az első félévben 700 e Ft-ot fizettünk ki erre a célra.

A BKK részére az első félévben 7.620 e Ft került átutalásra a 63-as buszközlekedés támogatására.

2015 első félévében a Budakörnyéki Önkormányzati Társulás tagdíja és a közterület felügyeleti munkakör ellátásának támogatása 4.478 e Ft volt.

A Buda-Cash Brókerház megszűnése miatt nehéz anyagi helyzetbe került önkormányzatok támogatására 100 e Ft-ot szavazott meg a képviselő-testület, amely elutalásra került, továbbá az iskola-egészségügyi ellátás finanszírozása 159 e Ft-ot fizetett ki az önkormányzat az első félévben.

6. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	1.729.013 e Ft
Módosított előirányzat:	1.730.485 e Ft
Teljesítés:	382.788 e Ft
Teljesítés %-a :	22,1%

A 2015. év első féléves felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások) részletezése:

(2014-től az állományba vétel nettó értékben történik, így az alábbi számok is Áfa nélkül értendők.)

a) Inkubátorház létrehozása:

Az új épület kivitelezése kapcsán a 2. részszámla és a végszámla 32 429 e Ft összegben került kifizetésre. Beszerzésre került egy nagy teljesítményű nyomtató az új épületbe 1.060 e Ft-ért és bútorok 526 e Ft-ért.

b) Szennyvízhálózat bővítés project:

Az első félévben a kivitelezésre (első és második részszámla), project managementre, műszaki ellenőrré, disszeminációs tevékenységre összesen 279.391 e Ft-ot költött az önkormányzat, azonban ez nem járt tényleges pénzforgalommal az elnyert EU-s, illetve önerő támogatás miatt, de a könyvelésben megjelenik mint bevételként, mint kiadásként.

c) Bölcsőde építés:

Az új bölcsőde kivitelezői végszámlája 32.697 e Ft, az új gyermekorvosi rendelő egyösszegű számlája pedig 15.261 e Ft volt.

d) LED-es közvilágítás:

3.798 e Ft került kifizetésre disszeminációs tevékenységre, project managementre, energetikai tanulmányra, technológiai auditra, közbeszerzőre. Ezek a számlák utófinanszírozottak.

A pályázatokon kívül a sportpálya vízbekötése 25 e Ft, a Barack utcai nyomásfokozó rekonstrukciója és a Margaréta utcai házi bekötés cseréje 547 e Ft-ba került. A Képviselőtestületi ülések új szavazatszámológó rendszerére 3.263 e Ft-ot, iskolai bútorokra 830 e Ft-ot költött az önkormányzat. A katolikus templom kerítésének fedlapjai és azok restaurálása 1.600 e Ft-ba kerültek.

7. Finanszírozási kiadások (kötségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	456.213 e Ft
Módosított előirányzat:	520.366 e Ft
Előirányzat teljesítés:	236.919 e Ft
Teljesítés %-a	45,5%

Az intézmények finanszírozása 2015. június 30-ig az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés június 30-ig (e Ft)
Polgármesteri Hivatal	196.052	200.068	88.000
Kispatak Óvoda	219.307	221.192	123.218
Öregiskola	40.854	40.861	15.453
Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolg.	0	58.245	10.248
Összesen:	456.213	520.366	236.919

Itt került elszámolásra az önkormányzat által az intézményeinek folyósított támogatási összeg, amely tartalmazza az átadott normatíva összegét.

Az Önkormányzat záró pénzkészlete az időszak végén: 232.063 e Ft, melyből 95.000 e Ft volt lekötve.

Az első félévben nem volt szükség a likviditási hitel igénybevételére, ez azonban nem azt jelenti, hogy a félévben nem kellett különös gondot fordítani a bevételek és kiadások egyensúlyára.

Az Önkormányzat a 2015. évi költségvetését az első félévben egyszer módosította. A módosításkor a beruházások miatti saját hatáskörű és az állami előirányzat módosítások kerültek beemelésre a költségvetésbe.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2015. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	199 952 e Ft
Módosított előirányzat:	203 968 e Ft
Teljesítés:	89 826 e Ft
Teljesítés %-a :	44,0%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	3.900 e Ft
Módosított előirányzat:	3.900 e Ft
Teljesítés:	1.826 e Ft
Teljesítés %-a :	46,8%

A Polgármesteri Hivatal a működési bevételei között mutatja ki anyakönyvi szolgáltatásból származó bevételeit (házasságkötés), a közüzemi díjak továbbszámlázásából származó bevételeit, továbbá itt kerülnek elszámolásra a működési kamatbevételek és a kiszámlázott termékek, szolgáltatások áfa bevételei is.

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	196.052 e Ft
Módosított előirányzat:	200.068 e Ft
Teljesítés:	88.000 e Ft
Teljesítés %-a :	44,0%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások.

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2015. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	199.952 e Ft
Módosított előirányzat:	203.968 e Ft
Teljesítés:	87.412 e Ft
Teljesítés %-a :	42,9%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	102.898 e Ft
Módosított előirányzat:	106.062 e Ft
Teljesítés:	47.741 e Ft
Teljesítés %-a :	45,0%

Itt kerülnek elszámolásra a hivatalban dolgozó köztisztviselők jogszabályban meghatározott illetményei, a kötelező pótlékok (pl. nyelvvizsgapótlék), béren kívüli juttatások, költségtérítések, továbbá a polgármester tiszteletdíja.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	27.782 e Ft
Módosított előirányzat:	28.634 e Ft
Teljesítés:	12.071 e Ft
Teljesítés %-a :	42,2%

Itt kerültek tervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	61.652 e Ft
Módosított előirányzat:	61.652 e Ft
Teljesítés:	25.997 e Ft
Teljesítés %-a :	42,2%

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

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai, egyéb kiadások

Eredeti előirányzat:	0 e Ft
Módosított előirányzat:	1.000 e Ft
Teljesítés:	866 e Ft
Teljesítés %-a :	86,7%

Ezen a soron történt a tavaly december 31-ig megállapított, de idén kifizetett „kifutó” lakásfenntartási támogatás, továbbá a januárban és februárban kifizetett rendszeres szociális segély, és foglalkoztatást helyettesítő támogatás.

5. Beruházási kiadások

Eredeti előirányzat:	7.620 e Ft
Módosított előirányzat:	6.620 e Ft
Teljesítés:	737 e Ft
Teljesítés %-a :	11,1%

Itt kerültek tervezésre a Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai között nyilvántartott működést biztosító szoftverekkel, ügyviteli gépekkel, berendezésekkel kapcsolatos kiadások.

A hivatal záró pénzkészlete az időszak végén: 3.226 e forint volt.

KISPATAK ÓVODA

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Kispatak Óvoda 2015. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban

Eredeti előirányzat:	250.162 e Ft
Módosított előirányzat:	252.047 e Ft
Teljesítés:	138.426 e Ft
Teljesítés %-a :	54,5%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	30.855 e Ft
Módosított előirányzat:	30.855 e Ft
Teljesítés:	15.208 e Ft
Teljesítés %-a :	49,3%

A Kispatak Óvoda az intézményi működési bevételek között mutatja ki az étkezéssel kapcsolatos bevételeit.

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	219.307 e Ft
Módosított előirányzat:	221.192 e Ft
Teljesítés:	123.218 e Ft
Teljesítés %-a :	55,5%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások.

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Kispatak Óvoda 2015. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	250.162 e Ft
Módosított előirányzat:	252.047 e Ft
Teljesítés:	137.405 e Ft
Teljesítés %-a :	54,7%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	134.599 e Ft
Módosított előirányzat:	136.005 e Ft
Teljesítés:	73.351 e Ft

Teljesítés %-a : 53,9%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	36.698 e Ft
Módosított előirányzat:	37.177 e Ft
Teljesítés:	19.990 e Ft
Teljesítés %-a :	53,8%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	75.690 e Ft
Módosított előirányzat:	75.690 e Ft
Teljesítés:	43.120 e Ft
Teljesítés %-a :	56,9%

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

4. Beruházási kiadások

Eredeti előirányzat:	3.175 e Ft
Módosított előirányzat:	3.175 e Ft
Teljesítés:	944 e Ft
Teljesítés %-a :	29,7%

Itt kerültek tervezésre a Kispatlak Óvoda felhalmozási kiadásaira könyvelt gépekkel, berendezésekkel kapcsolatos kiadások.

Az óvoda záró pénzkészlete az időszak végén: 1.128 ezer forint

ÖREGISKOLA KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár 2015. évi eredeti bevételi előirányzatainak módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban

Eredeti előirányzat:	44.964 e Ft
Módosított előirányzat:	44.971 e Ft
Teljesítés:	17.669 e Ft
Teljesítés %-a :	39,3%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	4.110 e Ft
Módosított előirányzat:	4.110 e Ft
Teljesítés:	2.216 e Ft
Teljesítés %-a :	53,9%

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

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	40.854 e Ft
Módosított előirányzat:	40.861 e Ft
Teljesítés:	15.453 e Ft
Teljesítés %-a :	37,8%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások.

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Öregiskola Közösségi Ház és Könyvtár 2015 évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	44.964 e Ft
Módosított előirányzat:	44.971 e Ft
Teljesítés:	17.908 e Ft
Teljesítés %-a :	39,8%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	13.182 e Ft
Módosított előirányzat:	13.188 e Ft
Teljesítés:	6.834 e Ft
Teljesítés %-a :	51,8%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	3.559 e Ft
Módosított előirányzat:	3.560 e Ft
Teljesítés:	1.739 e Ft
Teljesítés %-a :	48,8%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	24.970 e Ft
Módosított előirányzat:	24.970 e Ft
Teljesítés:	7.754 e Ft

Teljesítés %-a : 31,1%

Itt kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a szolgáltatások, a különféle dologi kiadások, az egyéb folyó kiadások.

3. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	3.253 e Ft
Módosított előirányzat:	3.253 e Ft
Teljesítés:	1.581 e Ft
Teljesítés %-a :	48,6%

Ezen a tételen a mobil színpadhoz új elemek, benzines fűnyíró és számítástechnikai hardverfejlesztések kerültek tervezésre és megvalósításra.

Az Öregiskola záró pénzkészlete az időszak végén: 290 e forint.

LENVIRÁG BÖLCSŐDE ÉS VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat év közben alakult, ezért eredeti előirányzata nem volt, az intézmény megalakulásáig tartalékként szerepelt az előirányzat az önkormányzat költségvetésében. Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2015. (V. 21.) önkormányzati rendelete (az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról) megalkotásáig a Lenvirág Bölcsőde megalakult, így lehetőség nyílt az előirányzat átcsoportosítására. Fentiek miatt az alábbiakban csak módosított előirányzat került feltüntetésre.

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2015. évi módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban

Módosított előirányzat:	58.245 e Ft
Teljesítés:	10.248 e Ft
Teljesítés %-a :	17,6%

1. Finanszírozási bevételek

Módosított előirányzat:	58.245 e Ft
Teljesítés:	10.248 e Ft
Teljesítés %-a :	17,6%

Ezen bevételek között kerülnek kimutatásra az Önkormányzattól átutalt működéssel kapcsolatos normatívák és működési támogatások.

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2015. évi módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok féléves teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Módosított előirányzat:	58.245 e Ft
-------------------------	-------------

Teljesítés: 9.857 e Ft
Teljesítés %-a : 16,9%

1. Személyi juttatások

Módosított előirányzat: 28.773 e Ft
Teljesítés: 4.385 e Ft
Teljesítés %-a : 15,2%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Módosított előirányzat: 7.472 e Ft
Teljesítés: 905 e Ft
Teljesítés %-a : 12,1%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Módosított előirányzat: 16.000 e Ft
Teljesítés: 2.420 e Ft
Teljesítés %-a : 15,1%

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

4. Beruházások

Módosított előirányzat: 6.000 e Ft
Teljesítés: 2.147 e Ft
Teljesítés %-a : 35,8%

Ezen a tételen a bölcsőde indulásához szükséges bútorok és egyéb eszközök kerültek tervezésre és megvalósításra.

A Lenvirág Bölcsőde záró pénzkészlete az időszak végén: 392 e forint.

Nagykovácsi 2015. szeptember 10.

Tisztelettel:

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

Határozati javaslat

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának és költségvetési szerveinek tájékoztatója a 2015. évi költségvetés első félévi teljesítéséről

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek 2015. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról készített írásos tájékoztatóját tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző