

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 137/2015.

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szerveinek tájékoztatója a 2015. évi költségvetés háromnegyed éves 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. november 11.

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2015. november 11.

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 háromnegyed éves beszámoló, kérésemre a Polgármesteri Hivatal elkészítette Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2015. háromnegyed évről készített beszámolóját, melyet az alábbiak szerint terjeszt 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 ezer Ft
Polgármesteri Hivatal:	199.952 ezer Ft
Kispatak Óvoda:	250.162 ezer Ft
Öregiskola:	44.964 ezer Ft

Az év során a Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését a 10/2015 (V.21) és 12/2015 (IX.21.) a rendeletekkel két alkalommal módosította.

A májusi 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 költségvetés 2. sz. módosítása során a halmozott bevételi és kiadási főösszege 3.423.973 ezer forint lett, ami egyben a háromnegyed éves beszámoló főösszege.

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

Önkormányzat:	2.863.360 ezer Ft
Polgármesteri Hivatal:	210.779 ezer Ft
Kispatak Óvoda:	256.426 ezer Ft
Öregiskola:	45.754 ezer Ft
Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat:	47.654 ezer Ft

Az alábbiakban külön-külön bemutatásra kerül az Önkormányzat és költségvetési szerveinek eredeti és a 10/2015 (V.21) és a 12/2015 (IX.21.) rendeletekkel módosított előirányzata, 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:	2.863.360 e Ft
Teljesítés:	1.603.239 e Ft
Teljesítés %-a :	56,0%

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	475.138 e Ft
Módosított előirányzat:	425.581 e Ft
Teljesítés:	315.490 e Ft
Teljesítés %-a :	74,1%

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

Tájékoztatásul az állami normatívák az alábbiak szerint alakultak a háromnegyed évben:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

Eredeti előirányzat:	138.749 e Ft
Módosított előirányzat:	138.970 e Ft
Teljesítés:	105.670 e Ft
Teljesítés %-a:	76,0%

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	183.926 e Ft
Módosított előirányzat:	187.615 e Ft
Teljesítés:	140.003 e Ft
Teljesítés %-a:	74,6%

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatása:

Eredeti előirányzat:	72.470 e Ft
Módosított előirányzat:	67.909 e Ft
Teljesítés:	51.776 e Ft
Teljesítés %-a:	76,2%

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat:	8.528 e Ft
Módosított előirányzat:	8.843 e Ft
Teljesítés:	6.796 e Ft
Teljesítés %-a:	76,9%

Működési célú kiegészítő támogatások:	
Eredeti előirányzat:	0 e Ft
Módosított előirányzat:	1.924 e Ft
Teljesítés:	1.924 e Ft
Teljesítés %-a:	100,0%

2. Felhalmozási célú támogatások

Eredeti előirányzat:	1.678.940 e Ft
Módosított előirányzat:	1.605.940 e Ft
Teljesítés:	482.281 e Ft
Teljesítés %-a :	30,0%

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 év folyamán 85.168 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, a ¼ évi bevétel teljesítésének összege 280.266 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 93.926 e Ft kifizetés érkezett (szállítói finanszírozás).

3. Közhatalmi bevételek

Eredeti előirányzat:	366.847 e Ft
Módosított előirányzat:	378.259 e Ft
Teljesítés:	371.333 e Ft
Teljesítés %-a :	98,2%

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 a háromnegyed évben az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés szeptember 30-ig (e Ft)	Teljesítés %-a
Építményadó	132.088	132.964	127.781	96,1%
Telekadó	89.764	89.824	80.801	90,0%
Idegenforgalmi adó	100	100	63	63%
Talajterhelési díj	1.600	1.793	1.530	85,3%
Iparúzési adó	116.693	119.943	116.209	96,9%
Gépjárműadó	25.402	25.657	36.887	143%
Egyéb (pótlék, bírság)	1.200	7.978	8.062	101%
Összesen:	366.847	378.259	371.333	98,2%

4. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	108.000 e Ft
Módosított előirányzat:	108.044 e Ft
Teljesítés:	60.278 e Ft
Teljesítés %-a :	55,8%

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:	76.000 e Ft
Teljesítés %-a :	152,0%

Itt kerültek tervezésre az Önkormányzat ingatlan értékesítési bevételei. Háromnegyed évig a Rozmaring utcai telkek és a Gémeskút utca 25. (Hrsz 1718/1.) 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:	77.000 e Ft
Teljesítés:	62.248 e Ft
Teljesítés %-a :	80,1%

- 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. Az I. félévben az Inkubátorházra 31.041,67 euro, a második félévben 155.263,49 euro érkezett be, ami összesen 58.926 e Ft-nak felelt meg.

Ezen kívül utólagos víz-csatorna rácsatlakozás hozzájárulásként szeptember 30-ig 3.322 e Ft érkezett be.

8. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat	216.836 e Ft
Módosított előirányzat	216.836 e Ft
Teljesítés:	233.909 e Ft
Teljesítés %-a :	107,9%

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:	2.863.360 e Ft
Teljesítés:	919.848 e Ft
Teljesítés %-a :	32,1%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	41.203 e Ft
Módosított előirányzat:	13.573 e Ft
Teljesítés:	11.186 e Ft
Teljesítés %-a :	82,4%

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:	3.326 e Ft
Teljesítés %-a :	90,7%

Itt kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	494.989 e Ft
Módosított előirányzat:	411.211 e Ft
Teljesítés:	286.665 e Ft
Teljesítés %-a :	69,7%

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 NATÚ finanszírozását is tartalmazza.

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

Eredeti előirányzat:	21.279 e Ft
Módosított előirányzat:	24.336 e Ft
Teljesítés:	8.672 e Ft
Teljesítés %-a :	35,6%

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:	222.869 e Ft
Teljesítés:	82.417 e Ft
Teljesítés %-a :	37,0%

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. ¾ évben az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban (15.512 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
Katolikus Egyház	2 000 000 Ft
Református Egyház	2 000 000 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 12.770 e Ft, melyből 3.770 e Ft 2014-ről áthúzódó, 9.000 e Ft pedig ideai támogatás.

Az eddigi évekhez hasonlóan hozzájárultunk a körzeti megbízott költségeihez a Pest Megyei Rendőrfőkapitánysággal megkötött megállapodás alapján, háromnegyed évig 1.000 e Ft-ot fizettünk ki erre a célra.

A BKK részére 15.240 e Ft került átutalásra a 63-as buszközlekedés támogatására.

2015 első ¾ évében a Budakörnyéki Önkormányzati Társulás tagdíja és a közterület felügyeleti munkakör ellátásának támogatása 4.478 e Ft volt.

6. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	1.729.013 e Ft
Módosított előirányzat:	1.635.138 e Ft
Teljesítés:	512.582 e Ft
Teljesítés %-a :	31,3%

Az Önkormányzat 2015. év háromnegyed éves felhalmozási kiadásai a pénzforgalom alapján nettó értékben (2014-től az állományba vétel nettó értékben történik):

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. A pályázat záró kifizetési kérelmének elbírálása folyamatban van.

b) Szennyvízhálózat bővítés project:

A háromnegyed évben a kivitelezésre, project managementre, műszaki ellenőrré, közbeszerzési szakértőre, disszeminációs tevékenységre összesen 641 300 e Ft-ot költött az önkormányzat. Az eddig benyújtott kifizetési kérelmek jóváhagyásra, a támogatási összegek átutalásra kerültek.

c) Bölcsőde építés:

Az új bölcsőde kivitelezői végszámlája 32 697 e Ft, az új gyermekorvosi rendelő egyösszegű számlája pedig 15 261 e Ft volt. A bölcsőde területén parkoló, az óvodával összekötő szakaszon járda került kialakításra 883 e Ft-ért. A project lezárult, a támogatási összegek beérkeztek.

d) LED-es közvilágítás:

A project keretén belül kisértékű tárgyi eszközök kerültek beszerzésre. A pályázat lezárult, a támogatási összegek beérkeztek.

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. Új közgyűlési

rendszerre 3 263 e Ft-ot, iskolai bútorokra 1 660 e Ft-ot, iskolai mosogatógépre 948 e Ft-ot költött az önkormányzat. Az új iskolai étkezőhöz a pályázaton felüli rész 4 282 e Ft, az udvari járólapozás, parkoló, kapu készítése 1 303 e Ft volt. Az iskola bővítési terve 300 e Ft-ba került. A Dózsa György utcai óvodában elkészült a parkoló és a rácsos átereszt összesen 1 531 e Ft-ért. A katolikus templom kerítésének fedlapjai és azok restaurálása 1 600 e Ft-ba került.

7. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Eredeti előirányzat:	15.000 e Ft
Módosított előirányzat:	15.000 e Ft
Előirányzat teljesítés:	15.000 e Ft
Teljesítés %-a	100,0%

A tűzoltólaktanyára adott felhalmozási célú kiadás került itt elszámolásra.

Finanszírozási kiadások (kölségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	456.213 e Ft
Módosított előirányzat:	521.748 e Ft
Előirányzat teljesítés:	343.408 e Ft
Teljesítés %-a	65,8%

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

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés szeptember 30-ig (e Ft)
Polgármesteri Hivatal	196.052	206.879	134.617
Kispatak Óvoda	219.307	225.571	165.933
Öregiskola	40.854	41.644	25.435
Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolg.	0	47.654	17.423
Összesen:	456.213	521.748	343.408

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

Az Önkormányzat záró pénzkészlete az időszak végén: 309.649 e Ft, melyből 75.000 e Ft volt lekötve.

Az első ¾ évben továbbra sem volt szükség a likviditási hitel igénybevételére.

Az Önkormányzat a 2015. évi költségvetését szeptember 30-ig módosította. A módosításkor a beruházások és a NATÜ átszervezése miatti saját hatáskörű, továbbá 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 háromnegyed éves teljesítésének bemutatása bevételi forrásokénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	199.952 e Ft
Módosított előirányzat:	210.779 e Ft
Teljesítés:	136.925 e Ft
Teljesítés %-a :	64,9%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	3.900 e Ft
Módosított előirányzat:	3.900 e Ft
Teljesítés:	2.718 e Ft
Teljesítés %-a :	69,7%

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:	206.879 e Ft
Teljesítés:	134.207 e Ft
Teljesítés %-a :	64,9%

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

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2015. ¾ évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásokénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	199.952 e Ft
Módosított előirányzat:	210.779 e Ft
Teljesítés:	135.876 e Ft
Teljesítés %-a :	64,5%

A kiadások részletezése:

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	102.898 e Ft
Módosított előirányzat:	110.506 e Ft
Teljesítés:	76.441 e Ft
Teljesítés %-a :	69,1%

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:	29.825 e Ft
Teljesítés:	20.813 e Ft
Teljesítés %-a :	69,8%

Itt kerültek tervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	61.652 e Ft
Módosított előirányzat:	60.828 e Ft
Teljesítés:	35.632 e Ft
Teljesítés %-a :	58,6%

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:	2.000 e Ft
Teljesítés:	915 e Ft
Teljesítés %-a :	45,8%

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:	7.620 e Ft
Teljesítés:	2.075 e Ft
Teljesítés %-a :	27,2%

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: 3.237 e forint volt.

KISPATAK ÓVODA

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Kispatak Óvoda 2015. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok $\frac{3}{4}$ éves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban

Eredeti előirányzat:	250.162 e Ft
Módosított előirányzat:	256.426 e Ft
Teljesítés:	184.441 e Ft
Teljesítés %-a :	71,9%

A bevételek részletezése:

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	30.855 e Ft
Módosított előirányzat:	30.855 e Ft
Teljesítés:	19.269 e Ft
Teljesítés %-a :	62,4%

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

2. Finanszírozási bevételek, maradvány igénybevétele

Eredeti előirányzat:	219.307 e Ft
Módosított előirányzat:	225.571 e Ft
Teljesítés:	165.172 e Ft
Teljesítés %-a :	73,6%

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:	256.426 e Ft
Teljesítés:	184.360 e Ft
Teljesítés %-a :	71,8%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	134.599 e Ft
Módosított előirányzat:	138.977 e Ft
Teljesítés:	99.569 e Ft
Teljesítés %-a :	71,6%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	36.698 e Ft
Módosított előirányzat:	37.921 e Ft
Teljesítés:	29.567 e Ft
Teljesítés %-a :	77,9%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	75.690 e Ft
Módosított előirányzat:	76.353 e Ft
Teljesítés:	54.081 e Ft
Teljesítés %-a :	70,5%

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:	1.143 e Ft
Teljesítés %-a :	36,0%

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

Az óvoda záró pénzkészlete az időszak végén: 916 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 $\frac{3}{4}$ éves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban

Eredeti előirányzat:	44.964 e Ft
Módosított előirányzat:	45.754 e Ft
Teljesítés:	28.095 e Ft
Teljesítés %-a :	61,4%

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	4.110 e Ft
Módosított előirányzat:	4.110 e Ft
Teljesítés:	2.697 e Ft
Teljesítés %-a :	63,6%

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:	41.644 e Ft
Teljesítés:	25.398 e Ft
Teljesítés %-a :	60,9%

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 $\frac{3}{4}$ éves teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	44.964 e Ft
Módosított előirányzat:	45.754 e Ft
Teljesítés:	27.837 e Ft
Teljesítés %-a :	60,8%

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	13.182 e Ft
Módosított előirányzat:	13.626 e Ft
Teljesítés:	9.485 e Ft
Teljesítés %-a :	69,6%

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	3.559 e Ft
Módosított előirányzat:	3.669 e Ft
Teljesítés:	2.559 e Ft
Teljesítés %-a :	69,7%

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	24.970 e Ft
Módosított előirányzat:	24.906 e Ft
Teljesítés:	12.242 e Ft
Teljesítés %-a :	49,1%

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:	3.553 e Ft
Teljesítés:	3.551 e Ft
Teljesítés %-a :	100%

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

Az Öregiskola záró pénzkészlete az időszak végén: 767 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 ¾ éves teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban

Módosított előirányzat:	47.654 e Ft
Teljesítés:	17.423 e Ft
Teljesítés %-a :	36,6%

1. Működési bevételek

Módosított előirányzat:	0 e Ft
Teljesítés:	3.205 e Ft
Teljesítés %-a :	-%

A Lenvirág Bölcsőde az intézményi működési bevételek között mutatja ki az étkezéssel kapcsolatos bevételeit, valamint a befizetett térítési díjakat.

2. Finanszírozási bevételek

Módosított előirányzat:	47.654 e Ft
Teljesítés:	17.423 e Ft
Teljesítés %-a :	36,6%

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 ¾ éves teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Módosított előirányzat:	47.654 e Ft
Teljesítés:	19.698 e Ft
Teljesítés %-a :	41,3%

1. Személyi juttatások

Módosított előirányzat:	20.322 e Ft
Teljesítés:	9.116 e Ft
Teljesítés %-a :	44,9 %

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

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Módosított előirányzat:	5.181 e Ft
Teljesítés:	2.357 e Ft
Teljesítés %-a :	45,5 %

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok.

3. Dologi kiadások

Módosított előirányzat:	16.151 e Ft
Teljesítés:	5.742 e Ft
Teljesítés %-a :	35,6%

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

4. Beruházások

Módosított előirányzat:	6.000 e Ft
Teljesítés:	2.483 e Ft
Teljesítés %-a :	41,4%

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

A Lenvirág Bölcsőde záró pénzkészlete az időszak végén: 522 e forint.

Nagykovácsi 2015. november 11.

Tisztelettel:

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester

Határozati javaslat

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

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

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző