

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 87/2014

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának és költségvetési szerveinek beszámolója a 2014. évi költségvetés első félévi teljesítéséről

Előterjesztő neve: Bencsik Mónika 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, 2014. szeptember 18.

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2014. szeptember 18.

Polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Döntés előkészítő – indokolási rész

Előzmény

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervei a 2014. első félévről készített beszámolóját az Államháztartásról szóló 2011 évi CXCV. törvény 87.§-a alapján készítette el.

Tényállás

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 1/2014.(II.17.) számú rendeletében 3.527.073 ezer forintban állapította meg az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervei 2014. évi bevételi és kiadási halmozott főösszegét.

Az első félév során a Képviselő-testület a költségvetését egy alkalommal módosította.

A rendeletmódosítás után az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek féléves mérlegének **halmozott bevételi és kiadási főösszege 3.637.751 ezer forintra változott**

ÖNKORMÁNYZAT

I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az önkormányzat 2014. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	3 060 052 e Ft
Módosított előirányzat:	3 162 772 e Ft
Teljesítés:	573 853 e Ft
Teljesítés %-a :	18,1

Az önkormányzat bevételei féléves szinten 15,8 %-on teljesültek, amely egyrészt a beruházásokat finanszírozó állami szervek késedelmes utalásának köszönhető, másrészt a csatornaberuházás csak a második félévtől indul, így annak bevételei (és kiadásai) csak 2014. II. félévében de leginkább 2015-ben jelentkeznek.

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről és átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat:	366 238 e Ft
Módosított előirányzat:	366 238 e Ft
Teljesítés:	250 578 e Ft
Teljesítés %-a :	68,1

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

(Mj.: az állami normatívák előirányzatának rendezése a 2. sz. ei. módosítás keretein belül kerül sor.)

Tájékoztatásul az állami normatívák az alábbiak szerint alakultak az I. félévben:

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

Eredeti előirányzat:	130 412 e Ft
Teljesítés:	67 814 e Ft

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat: 161 596 e Ft
Teljesítés: 81 396 e Ft

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatása:

Eredeti előirányzat: 49 268 e Ft
Teljesítés: 26 689 e Ft

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

Eredeti előirányzat: 8 396 e Ft
Teljesítés: 4 366 e Ft

Működési célú központosított előirányzatok:

Eredeti előirányzat: 3 343 e Ft
Teljesítés: 60 837 e Ft

(Mj.: a jelentős teljesítés emelkedés a lakossági víz- és csat. támogatás átutalása miatt van)

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása (bérkompenzáció, jövedelempótló tám.):

Eredeti előirányzat: 0 e Ft
Teljesítés: 1 572 e Ft

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:

Eredeti előirányzat: 13 223 e Ft
Teljesítés: 7 903 e Ft

(Mj.:Itt kerül kimutatásra a védőnők és az iskola-egészségügyi szolgáltatás működésére a TB alaptól átvett pénzeszközök összege.)

2. Felhalmozási célú támogatások és átvett pénzeszközök

Eredeti előirányzat: 1 896 330 e Ft
Módosított előirányzat: 1 932 361 e Ft
Teljesítés: 69 558 e Ft
Teljesítés %-a : 3,6

Előirányzatként (továbbiakban:ei.) és teljesítésként itt kerülnek elszámolása az EU-s projektek közül a bölcsőde (ei.:139 157 e Ft), az inkubátorház (ei.: 181 626 e Ft) a szennyvízhálózat fejlesztése (ei.: 1 375 514 e Ft) és az óvodabővítés (ei.: 144 971 e Ft). Az első félévben a beruházások nagyobbik része még nem kezdődött el, így a támogatási összegek lehívásának döntő hányada a második félévben valósul meg, továbbá 2015-re történő áthúzódás is várható. Az első félévben a jelentős bevétel az inkubátorházra érkezett 64 461 e Ft volt.

3. Közhatalmi bevételek

Eredeti előirányzat:	344 586 e Ft
Módosított előirányzat:	344 586 e Ft
Teljesítés:	198 987 e Ft
Teljesítés %-a :	57,7

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.

4. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	74 277 e Ft
Módosított előirányzat:	75 277 e Ft
Teljesítés:	54 730 e Ft
Teljesítés %-a :	72,7

Az önkormányzat a működési bevételei között mutatja ki a szolgáltatások ellenértékeit, pl. a tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételeket, mint amilyen a Nagykovácsi Víziközmű Kft.-től befolyt 25 612 e Ft (+ Áfa), a T-COM torony bérbeadásából származó 2 257 e Ft (+ Áfa) bevétel, továbbá a terembérleti díjak (1 496 e Ft). Itt kerülnek elszámolásra az intézményi ellátási díjbevételek (10 487 e Ft), a működési kamatbevételek (3 645 e Ft) és kiszámlázott termékek áfa bevételei is (11 033 e Ft) egyéb bevételek (199 e Ft).

5. Felhalmozási bevételek

Eredeti előirányzat:	71 811 eFt
Módosított előirányzat:	137 500 eFt
Teljesítés:	0 eFt
Teljesítés %-a :	0,0

Ide kerültek tervezésre az Önkormányzat ingatlan értékesítési bevételei, ingatlan eladás azonban csak a második félévben valósult meg.

7. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat	306 810 eFt
Módosított előirányzat	306 810 eFt

Az előirányzatban az előző évi pénzmaradvány került beemelésre a költségvetésbe.

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az önkormányzat 2014 évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	3 060 052 e Ft
Módosított előirányzat:	3 162 772 e Ft
Teljesítés:	495 782 e Ft
Teljesítés %-a :	15,7

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	18 621 e Ft
Módosított előirányzat:	18 621 e Ft
Teljesítés:	6 406 e Ft
Teljesítés %-a :	34,4

Az önkormányzatnál a védőnői bérek, béren kívüli juttatások, közlekedési költségtérítései, továbbá a képviselői tiszteletdíjak kerülnek elszámolásra.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Eredeti előirányzat:	4 889 e Ft
Módosított előirányzat:	4 889 e Ft
Teljesítés:	1 202 e Ft
Teljesítés %-a :	24,6

Itt kerülnek elszámolásra a béreket terhelő járulékok

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	368 163 e Ft
Módosított előirányzat:	390 888 e Ft
Teljesítés:	212 485 e Ft
Teljesítés %-a :	54,3

Itt kerülnek elszámolásra a készletbeszerzések, a kommunikációs szolgáltatások, a szolgáltatási kiadások, a kiküldetése, reklám- és propagandakiadások és a különféle befizetések és egyéb dologi kiadások, ami a NATÜ finanszírozását is tartalmazza. A NATÜ féléves beszámolóját az előterjesztés mellékleteként külön csatoljuk.

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

Eredeti előirányzat:	6 935 e Ft
Módosított előirányzat:	6 935 e Ft
Teljesítés:	2 792 e Ft
Teljesítés %-a :	40,2

Az önkormányzat ezen a kiadási soron számolja el az általa szociális határozatban meghozott támogatásait, amelyek a természetben nyújtott átmeneti segélyek, egyéb helyi megállapítású ápolási díjak, pénzbeli átmeneti segélyek, rendkívüli gyermekvédelmi támogatások.

5. Egyéb működési célú kiadások

Eredeti előirányzat:	191 083 e Ft
Módosított előirányzat:	193 942 e Ft
Teljesítés:	18 077 e Ft
Teljesítés %-a :	9,3

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

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2014. I. félévében az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban:

Peter Cerny Alapítvány:	50 e Ft
Fejér György Alapítvány:	500 e Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány:	3 262 e Ft
Crosskovácsi Egyesület:	250 e Ft
LINUM Alapítvány:	200 e Ft
NUSE:	500 e Ft
Nagykovácsi Sólymok:	350 e Ft
NAME:	300 e Ft
katolikus tábor:	300 e Ft
Sportegyesület:	1 000 e Ft
Bázis Alapítvány:	350 e Ft
Nagycsaládosok Orsz. Egy.:	120 e Ft
Rézpatkó Néptáncgála:	250 e Ft
NAMI Gálakoncert:	150 e Ft
Zsíroshegyi Kilátások Egyesület:	150 e Ft
Crosskovácsi Egyesület nyári edzőtábor:	250 e Ft
Tűzoltószertár és laktanya építésére tám.:	500 e Ft
NUSE napközis tábor:	400 e Ft
Zöld Pixel Természetfotó pályázat tám.:	60 e Ft
Nyugdíjas Klub utazásának tám.:	124 e Ft
Nyári ÓKO tábor tám.:	150 e Ft
Kézműves tábor támogatása:	135 e Ft
R. kat. plébánia tám. felújításra	2 000 e Ft
Zsíroshegyi Kilátások Egyesület focipálya:	200 e Ft
Nagykovácsi Készenléti Szolgálat:	2 500 e Ft

Az eddigi évekhez hasonlóan támogatjuk a körzeti megbízott urat a Pest-megyei Rendőrfőkapitánysággal megkötött megállapodás alapján.

6. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	2 050 809 e Ft
Módosított előirányzat:	2 119 987 e Ft
Teljesítés:	47 929 e Ft
Teljesítés %-a :	2,3

2014. első félévében pénzforgalommal járó jóváhagyott projectek:

a) Inkubátorház létrehozása:

2014. első félévében 40 110 ezer Ft került kifizetésre a régi épületrész felújítása kapcsán. A további kifizetési kérelmek beadásra kerültek, a második félévre várjuk a kifizetéseket. A HUSK II ütem kivitelezése megkezdődött, várható befejezés a második félév ősze.

b) Szennyvízhálózat bővítés project:

Az első félévben a közbeszerzési szakértő számlájának ÁFA része került kifizetésre (halasztott önerő támogatás igénylése van folyamatban). A tervezés, a FIDIC mérnök kiválasztása és kivitelezés megkezdése a második félév programja.

c) Óvodabővítés:

A Dózsa György utcai óvoda felújítása és bővítése kapcsán az első félévben sor került az első kivitelezői részszámla kifizetésére és a csapadékvíz elvezetés kiépítésére összesen 4 790 e Ft értékben. A kivitelezés a második félévben valósul meg.

d) A **bölcsőde** megépítése 2014. II. félév – 2015. I. félévben történik.

A pályázatokon kívül az önkormányzat 2 206 e Ft-ot költött a volt református imaház felújítására, 2 969 e Ft-ot az iskolai vizesblokk kiépítésére, és 868 e Ft-ot kerékpártároló építésére.

A fentiekből is kitűnik, hogy a pályázati kiadások túlnyomó többsége a **második félévben** jelentkezett (illetve át fog húzódni 2015-re), így azt az első félévről szóló beszámolóban még nem tudjuk feltüntetni.

7. Finanszírozási kiadások (kötségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	419 552 e Ft
Módosított előirányzat:	427 510 e Ft
Előirányzat teljesítés:	206 890 e Ft
Teljesítés %-a	48,4

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

Az Önkormányzat feladatát 3 fő (védőnők) dolgozóval látta el, melynek megoszlása a következő:

Köztisztviselő 0 fő

Közalkalmazott 3 fő

(A polgármester bére a hivatalnál került tervezésre)

11. Záró pénzkészlet az időszak végén: 353 850 e Ft.

Összegzés

A tavalyi évtől kezdődően külön-külön költségvetés készült a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat valamint az általuk irányított költségvetési szervek részére is. Ebből eredően a beszámolási kötelezettség is külön kell hogy megjelenjen úgy a Magyar Államkincstár felé, mint a tisztelt Képviselő-testület felé. Feladatai ellátása során az önkormányzatnak saját működésének biztosítása mellett kiemelkedő figyelmet kell fordítania a központi költségvetésből kapott normatívák megfelelő leosztása, valamint az általa irányított költségvetési szervek szabályszerű működéséhez szükséges támogatás időben történő továbbításához.

Az első félévben nem volt szükség a tervezett likviditási hitel igénybevételére.

Ez a pozitívum azonban nem azt jelenti, hogy a második félévben nem kell különös gondot fordítani a bevételek és kiadások egyensúlyára.

Az Önkormányzat a 2014. évi költségvetését az első félévben egyszer módosította. A módosításkor elsősorban a beruházások miatti saját hatáskörű előirányzat módosítások kerültek beemelésre a költségvetésbe.

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Kft részére a Képviselő-testület tőkeemelést hagyott jóvá 100 ezer forint összegben, továbbá a 2013. évi veszteség fedezetére a működéséhez tőketartalékként további 2000 ezer forintos visszatérítendő támogatást nyújtott. *A Nagykovácsi Településüzemeltetési Kft. 2014. első félévéről benyújtott írásos beszámoló az előterjesztés mellékletét képezi.*

POLGÁRMESTERI HIVATAL

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2014 évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban

Eredeti előirányzat:	199 474 e Ft
Módosított előirányzat:	206 332 e Ft
Teljesítés:	99 588 e Ft
Teljesítés %-a :	48,3

A bevételeknél összességében az időarányoshoz képest 1,7 %-os csökkenés tapasztalható.

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzat:	2 130 e Ft
Módosított előirányzat:	3 052 e Ft
Teljesítés:	1 948 e Ft
Teljesítés %-a :	63,8

Itt kerül elszámolásra az állam által a választások költségeihez való hozzájárulás összege.

2. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	3 775 e Ft
Módosított előirányzat:	3 775 e Ft
Teljesítés:	1 878 e Ft
Teljesítés %-a :	49,7

A Polgármesteri Hivatal a működési bevételei között mutatja ki felügyeleti jellegű bevételeit, a szolgáltatási- és bérleti díj bevételeit, továbbá itt kerülnek elszámolásra a működési kamatbevételek és kiszámlázott termékek áfa bevételei is.

3. Működési célú átvett pénzeszközök (TÁMOP)

Eredeti előirányzat:	11 250 e Ft
Módosított előirányzat:	11 250 e Ft
Teljesítés:	7 941 e Ft
Teljesítés %-a :	70,6

A 2013-ban elnyert TÁMOP Rugalmas munkahelyek pályázatból a 2014 első félévében megérkezett pénzüsszeg szerepel ezen a soron.

4. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	182 319 e Ft
Módosított előirányzat:	188 255 e Ft
Teljesítés:	87 821 e Ft
Teljesítés %-a :	46,7

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

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Polgármesteri Hivatal 2014 évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	199 474 e Ft
Módosított előirányzat:	206 332 e Ft
Teljesítés:	100 364 e Ft
Teljesítés %-a :	48,6

A kiadásoknál összességében az időarányoshoz képest 1,4 %-os megtakarítás tapasztalható.

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	95 884 e Ft
Módosított előirányzat:	101 284 e Ft
Teljesítés:	54 215 e Ft
Teljesítés %-a :	53,5

Itt kerülnek elszámolásra a jegyzőhöz tartozó államigazgatási feladatok végzéséhez szükséges köztisztviselők, továbbá a polgármester alapilletményei, illetménypótlékai, valamint egyéb az egyéb költségterítések, juttatások. Ugyanitt került megtervezésre a köztisztviselőknek kötelezően adandó bruttó 200.000 Ft cafeteria juttatás költsége is.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	25 451 e Ft
Módosított előirányzat:	26 909 e Ft
Teljesítés:	12 238 e Ft
Teljesítés %-a :	45,5

Itt kerültek tervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	65 180 e Ft
Módosított előirányzat:	65 180 e Ft
Teljesítés:	32 195 e Ft
Teljesítés %-a :	49,4

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 (Társadalom- és szociálpolitikai juttatások)

Eredeti előirányzat:	5 000 e Ft
Módosított előirányzat:	5 000 e Ft
Teljesítés:	1 102 e Ft
Teljesítés %-a :	22,0

Ide kerültek megtervezésre a Polgármesteri Hivatal hatáskörébe utalt normatívához kötött szociális kiadások, támogatások összegei.(rendszeres szociális segély, rendelkezésre állási támogatás, normatív lakásfenntartási, ápolási díj).

5. Beruházási kiadások

Eredeti előirányzat:	5 959 e Ft
Módosított előirányzat:	5 959 e Ft
Teljesítés:	614 e Ft
Teljesítés %-a :	10,3

Itt kerültek betervezésre a Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadási között nyilvántartott működést biztosító ügyművelési gépekkel, berendezésekkel kapcsolatos kiadásai.

6. Tartalékok

Eredeti előirányzat:	2 000 e Ft
Módosított előirányzat:	2 000 e Ft
Teljesítés:	e Ft
Teljesítés %-a :	0,0

Itt került megtervezésre eredeti előirányzatként a Polgármesteri Hivatal jegyzői tartaléka. A tartalékból felhasználás az első félévben nem volt.

A Polgármesteri Hivatal feladatát 24 fő dolgozóval látta el, melynek megoszlása a következő:

Köztisztviselő	24 fő
Közalkalmazott	0 fő

A hivatal záró pénzkészlete az időszak végén 7.428 ezer forint volt.

Összegzés

A Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai 1,7 illetve 1,4%-os eltéréssel időarányosan teljesültek az első félévben.

A 2014. évben megtartott országgyűlési és európai parlamenti választások, valamint a hátralévő önkormányzati választás előkészítése és lebonyolítása a szokásosnak is nagyobb terhet ró a köztisztviselői állományra.

Egyéb gazdálkodással kapcsolatos információk:

A törvényi előírásoknak megfelelően a Polgármesteri Hivatal gondoskodik a helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési finanszírozási adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról.

A Polgármesteri Hivatal 2014. évi költségvetését egy alkalommal módosította, amelynek során a választási eljáráshoz kapcsolódó személyi kiadások és az inkubátorház működéséhez szükséges plusz dologi kiadások változtak.

KISPATAK ÓVODA

I. Bevételek alakulásának bemutatása

A Kispatak Óvoda 2014 évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban

Eredeti előirányzat:	235 273 e Ft
Módosított előirányzat:	236 267 e Ft
Teljesítés:	116 706 e Ft
Teljesítés %-a :	49,4

Az Óvoda bevételeinek teljesítése az első félévben 0,6%-os csökkenést mutat az időarányoshoz képest.

Bevételek alakulásának részletezése

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	27 714 e Ft
Módosított előirányzat:	27 714 e Ft
Teljesítés:	11 845 e Ft
Teljesítés %-a :	42,7

A Kispatak Óvoda az intézményi működési bevételei között mutatja ki szolgáltatási bevételeit, ezen belül az intézményi és alkalmazotti térítési díjat, valamint egyéb étkezéssel kapcsolatos bevételeit. A bevételek az időarányoshoz képest 6,3 %-os mérséklést mutatnak.

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	207 559 e Ft
Módosított előirányzat:	208 553 e Ft
Teljesítés:	104 861 e Ft
Teljesítés %-a :	50,3

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

II. Kiadások alakulásának bemutatása

A Kispatak Óvoda 2014. évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	235 273 e Ft
Módosított előirányzat:	236 267 e Ft
Teljesítés:	113 216 e Ft
Teljesítés %-a :	47,9

Az óvoda kiadásainál összességében az időarányoshoz képest 2,1 %-os megtakarítás tapasztalható.

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	132 199 e Ft
Módosított előirányzat:	132 824 e Ft
Teljesítés:	69 161 e Ft
Teljesítés %-a :	52,1

Itt kerülnek elszámolásra a közalkalmazottak, dolgozók alapilletményei, illetménypótlékai, valamint az egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók juttatásai.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	34 535 e Ft
Módosított előirányzat:	35 160 e Ft
Teljesítés:	18 316 e Ft
Teljesítés %-a :	52,1

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	64 401 e Ft
Módosított előirányzat:	64 601 e Ft
Teljesítés:	25 739 e Ft
Teljesítés %-a :	39,8

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

A dologi kiadások esetében összességében az időarányoshoz képest 10,2 %-os megtakarítás keletkezett az első félévben.

A Kispatak Óvoda feladatát 54 fő dolgozóval látta el az első félévben, melynek megoszlása a következő:

Köztisztviselő	0 fő
Közalkalmazott	54 fő

Záró pénzkészlet az időszak végén: 3 385 ezer forint

Összegzés

A Kispatak Óvoda összes bevétele 49,4, kiadásai 47,9 %-on teljesültek, tehát az időarányos költségvetése tartható.

Bevételének nagy része az óvodai intézményi étkezést igénybe vevő gyermekek és felnőttek befizetéseiből származik.

ÖREGISKOLA ÉS KÖZÖSSÉGI HÁZ

I. Bevételek alakulásának bemutatása

Az Öregiskola és Közösségi Ház 2014. évi eredeti bevételi előirányzatainak, módosított bevételi előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása bevételi forrásonkénti bontásban

Eredeti előirányzat:	32 274 e Ft
Módosított előirányzat:	32 380 e Ft
Teljesítés:	15 262 e Ft
Teljesítés %-a :	47,3

Az Öregiskola bevételeinek teljesítése az első félévben 2,7%-os csökkenést mutat az időarányoshoz képest.

1. Működési bevételek

Eredeti előirányzat:	2 600 e Ft
Módosított előirányzat:	2 600 e Ft
Teljesítés:	1 053 e Ft
Teljesítés %-a :	40,5

Az Öregiskola és Közösségi Ház az intézményi működési bevételei között mutatja ki szolgáltatási bevételeit, ezen belül a bérleti díjjal kapcsolatos bevételeit is.

2. Finanszírozási bevételek

Eredeti előirányzat:	29 674 e Ft
Módosított előirányzat:	29 780 e Ft
Teljesítés:	14 209 e Ft
Teljesítés %-a :	47,7

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

II. Kiadások alakulásának bemutatása

Az Öregiskola és Közösségi Ház 2014 évi kiadási előirányzatainak, a módosított kiadási előirányzatainak, valamint azok teljesítésének bemutatása kiadási forrásonkénti bontásban:

Eredeti előirányzat:	32 274 e Ft
Módosított előirányzat:	32 380 e Ft
Teljesítés:	13 660 e Ft
Teljesítés %-a :	42,2

A kiadásoknál összességében az időarányoshoz képest 6,8 %-os megtakarítás látható.

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	10 489 e Ft
Módosított előirányzat:	10 595 e Ft
Teljesítés:	5 724 e Ft
Teljesítés %-a :	54,0

Ide kerülnek elszámolásra a közalkalmazottak, dolgozók alapilletményei, illetménypótlékai, valamint az egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók juttatásai.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Eredeti előirányzat:	2 853 e Ft
Módosított előirányzat:	2 853 e Ft
Teljesítés:	1 393 e Ft

Teljesítés %-a : 48,8

Itt kerültek megtervezésre és elszámolásra a béreket terhelő járulékok

3. Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	15 686 e Ft
Módosított előirányzat:	15 686 e Ft
Teljesítés:	4 343 e Ft
Teljesítés %-a :	27,7

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

A dologi kiadások esetében összességében az időarányoshoz képest 22,3 %-os megtakarítás keletkezett az első félévben.

3. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	3 246 e Ft
Módosított előirányzat:	3 246 e Ft
Teljesítés:	2 200 e Ft
Teljesítés %-a :	67,8

Ezen a tételen egy kb. 20 m²-es mobil színpad, a közösségi terem burkolat cseréje és számítástechnikai szoftverfejlesztések kerültek tervezésre, amelyből az első félévben a mobil színpad elkészítése valósult meg.

Az Öregiskola 4 fő dolgozóval látta el feladatát, melynek megoszlása a következő:

Köztisztviselő	0 fő
Közalkalmazott	4 fő

Záró pénzkészlet az időszak végén : 2 128 ezer forint.

Összegzés

Az Öregiskola összes bevétele 47,3, kiadásai 42,%-on teljesültek, tehát az időarányos költségvetése tartható.

Kiadásait takarékos gazdálkodással oldotta meg, elsősorban a dologi kiadások tekintetében. A kulturális rendezvények kiadásai a tervezett ütem szerint alakultak.

Nagykovácsi 2014. szeptember 18.

Tisztelettel:

Bencsik Mónika
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Tárgy: Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának és költségvetési szerveinek beszámolója a 2014. évi költségvetés első félévi teljesítéséről

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának és az irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek 2014. évi költségvetésének első félévi végrehajtásáról készített írásos beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző