

MELLÉKLETEK



NAGYIVÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
Pénzügyi-, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottsága
Elnökétől

M e g h í v ó

Nagyiván Község Önkormányzatának Pénzügyi-, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottsága **2014. szeptember 15.-én** (hétfő) délután **13.30 órai** kezdettel a Községházán ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

N a p i r e n d :

Előterjesztések véleményezése.

- 1.) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének módosítása.
Előadó: Lajtos István polgármester
- 2.) Tájékoztató az Önkormányzat 2014. évi költségvetése I. félévi teljesítéséről.
Előadó: Lajtos István polgármester


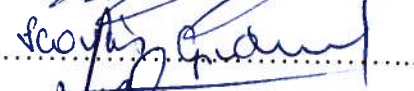


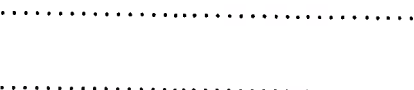
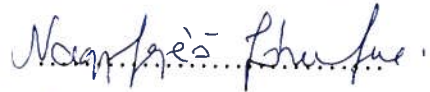
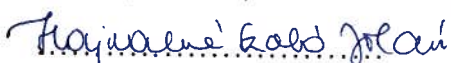
N a g y i v á n, 2014. szeptember 10.

Tisztelettel:



J E L E N L É T I Í V

Nagyiván Község Önkormányzata Pénzügyi-, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottsága
2014. szeptember 15-én (hétfő) 13.30 órai kezdettel megtartott ülésén megjelentek:

1.) Cseh Erzsébet	elnök	
2.) Horváth József	tag	
3.) Kovács Gézáne	tag	
4.) Lajos István	polgármester	
5.) Horváth Piroska	jegyző	
6.) Ébner Gábor	alpolgármester
7.) Bereczki Lajosné	képviselő
8.) Czinege Flórián	képviselő
9.) Dr. Horváth Ferenc	képviselő
10.) Nagyfejeő Józsefné	jegyzőkönyvvezető	
11.) Hajnalné Szabó Jolán	Pénzügyi ügyintéző	

1. napirend

Nagyiván Község Önkormányzata
Polgármesterétől
5363 Nagyiván, Hősök tere 5.

ELŐTERJESZTÉS

Nagyiván Község Önkormányzati Képviselőtestülete 2014. szeptember hónapban tartandó ülésére, a 2014. évi költségvetés módosítására

Tisztelt Képviselőtestület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§.(5) bekezdése értelmében a Képviselőtestület a bevételi és kiadási előirányzata módosításának, átcsoportosításának átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A módosításra vonatkozó további szabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42.§-a tartalmaz.

Nagyiván Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetése az 1/2014.(II.07.) számú rendelettel (továbbiakban Rendelet) került elfogadásra, a költségvetés halmozódások nélküli főösszege 185.669.000.Ft-ban került megállapításra. A Rendelet elfogadása óta nem módosult.

A gazdálkodási év I. félévében történt teljesítések szükségessé teszik az önkormányzat idei költségvetésének módosítását. Ezen módosított adatokhoz (előirányzatokhoz) mérten került összeállításra az Áht. 87.§.(1) bekezdése szerinti tájékoztató az önkormányzat I. félévi gazdálkodásáról, pénzügyi helyzetéről is.

A módosításokat a mellékelt rendelet tervezet (továbbiakban: Tervezet) és mellékletei tartalmazzák.

A költségvetés bevételi és kiadási főösszegének növelése szükséges 5.729.000.Ft-tal, így a költségvetés főösszege 185.669.000.Ft-ról 191.398.000Ft-ra növekszik.

A módosítások részletes tartalma és oka az alábbi:

Bevételek módosulása:

- Az önkormányzati támogatások összege összesen 4.871.000.Ft-tal növekszik. A támogatások között 2.500.000.Ft. központosított előirányzatként megjelenő összeg magában foglalja a szociális nyári gyermekétkeztetésre kapott 1.820.000.Ft-ot; az e-útdíj bevezetése miatti bevételkiesést kompenzáló 17.000.Ft, valamint a bérek szinten tartását szolgáló bérkompensációra kapott 663.000.Ft támogatást. Az óvodáztatási támogatásra érkezett 200.000.Ft

támogatás az egyes jövedelempótló támogatások között jelenik meg. Az előző évben kapott támogatások elszámolásából adódóan keletkezett - a kiadásoknál részletezett - visszafizetési kötelezettségek miatt 2.171.000.Ft-tal növelni szükséges a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás összegét.

- A pénzeszköz átvételek összege 858.000.Ft-tal növekszik, mely a pütkösdi falunapra vállalkozásoktól, illetve lakosságtól kapott támogatást tartalmazza.

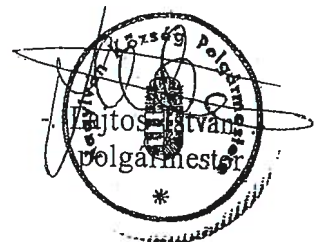
Kiadások módosulása:

- A személyi juttatások és ehhez kapcsolódóan a munkaadót terhelő járulékok összege együtt 663.000.Ft-tal növekszik a bérkompenzáció miatt.
- A dologi kiadások 4.866.000.Ft-tal növekednek. Az adók, díjak, befizetések összegét 2.188.000.Ft-tal növelni szükséges egyes támogatások visszafizetése miatt, melyek a következők: ivóvíz bórmentesítése kapott, de fel nem használt 6.500.000.Ft összegű állami támogatás visszafizetésnek az I. félév folyamán teljesült 2 törlesztőrészlete összesen 1.300.000.Ft; az elmúlt évben gyermekétkeztetésre kapott normatívából a tényleges mutatószámok alapján történt elszámolás alapján visszafizetett 612.000.Ft; tavalyi közmunkaprogram elszámolása alapján visszafizetendő 276.000.Ft. Ugyancsak a dologi kiadások körében okoz növekedést a szociális nyári gyermekétkeztetéshez kapcsolódó kiadás, ami vásárolt élelmiszerként jelenik meg és az ÁFA körében is növekedést okoz összesen 1.820.000.Ft összegben. A pütkösdi falunaphoz kapcsolódó több mint 800 ezer forint kiadás az egyéb üzemeltetési kiadásokat és az ÁFA-t növeli.
- A szociális juttatások és segélyek az óvodáztatási támogatás miatt 200.000.Ft-tal emelkedik.

Tisztelt Képviselőtestület!

Fentiek alapján javaslom, hogy a mellékelt Tervezet jóváhagyásával az önkormányzat 2014. évi költségvetésének módosításáról szóló döntésüket meghozni szíveskedjenek.

N a g y i v á n, 2013. szeptember 08.



**NAGYIVÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐTESTÜLETE**

../2014.(IX....)

önkormányzati

R E N D E L E T E

Nagyiván Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének módosításáról

Nagyiván Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIV. törvény (továbbiakban: Möt.) 42.§.1. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Nagyiván Község Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014.(II.07.) rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1.§.

(1) Nagyiván Község Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014.(II.07.) rendeletének (továbbiakban: Rendelet) 1.§.(1) bekezdés a) és b) pontjában foglalt bevételi és kiadási főösszeg *191.398.000.Ft*-ra módosul .

(2) A Rendelet 1.§. (2) bekezdés d)-e) pontjai az alábbira módosulnak:

„d) önkormányzati támogatások:	<i>65.918.000.Ft</i>
ebből:	
da) működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás:	<i>13.919.000Ft</i>
e) pénzeszköz átvétel:	<i>79.113.000.Ft</i>
ebből:	
ea) felhalmozási célú:	<i>9.255.000.Ft”</i>

(3) A Rendelet 1.§.(3) bekezdés a-c) pontjai valamint az e) pont az alábbira módosul:

„a) személyi jellegű juttatások:	<i>67.842.000.Ft</i>
b) munkaadót terhelő járulékok:	<i>11.976.000.Ft</i>
c) dologi kiadások:	<i>57.550.000.Ft”</i>
„e) szociális juttatások, segélyek	<i>26.155.000.Ft”</i>

(4) A Rendelet 1.§.(5) bekezdés első mondatában az önkormányzati hiány összege *13.919.000.Ft*-ra módosul.

2.§.

A Rendelet:

- a) 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete
 - b) 1/a. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete
 - c) 1/c. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete
 - d) 1/d. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete
 - e) 2. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete
- lép.

3.§.

Ezen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy a benne foglaltakat 2014. június 30-i visszamenőleges hatállyal figyelembe venni.

N a g y i v á n, 2014. szeptember

-. L a j t o s István .-
polgármester

-. H o r v á t h P i r o s k a .-
jegyző

Nagyiván Község Önkormányzatának
 2014. évi költségvetési bevételei forrásoként
 (előirányzat módosítás)

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT	
	eredeti	módosított
Alaptevékenység bevétele	5	5
Intézmény egyéb sajátos bevétele	19054	19054
Kamat bevétel	10	10
Befolyt ÁFA	4846	4846
INTÉZMÉNY MŰKÖDÉSI BEVÉTELE	23915	23915
Kommunális adó	1800	1800
Iparüzési adó	16800	16800
Pótlékok, bírságok	160	160
HELYI ADÓ	18760	18760
Termődöld bérbeadásból szárm.jövedelemadó	0	0
Gépjármű adó	3640	3640
ÁTENGEDETT BEVÉTELEK	3640	3640
Népességhez kötött támogatások	2564	2564
Feladatmutatóhoz kötött támogatások	25980	25980
Egyéb kötött felhasználású támogatás	0	0
Egyes jövedelempótló támogatások	20755	20955
Központosított előirányzatok		2500
Működőképesség megőrz.szolg.kiegészítő tám.	11748	13919
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK	61047	65918
Egészségbiztosítási Alaptól működésre	7250	7250
Foglalkoztatási Alaptól működésre	69205	69205
Önkormányzat(ok)tól működésre	1800	1800
Államháztartáson kívülről (vállalk., lakosság) működésre	0	858
PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL	78255	79113
Pénzmaradvány igénybevétel	0	0
KÖLCSÖN VISSZATÉRÜLÉS	52	52
BEVÉTEL ÖSSZESEN (GFS)	185669	191398
HIÁNY MIATTI MŰKÖDÉSI HITEL FELVÉTEL	0	0
B E V É T E L E K ÖSSZESEN	185669	191398
ebből felhalmozási célú	9257	9257

Nagyiván Község Önkormányzatának
 2014.évi bevételei szakfeladatonként és főbb bevételi jogcímenként
 (előirányzat módosítás)

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	ÖSSZES BEVÉTELBŐL						ÖSSZES módosított előirányzat	
	Intézményi működés		Önkorm. sajátos	Önkorm. költségvetési támogatás	Pénzeszköz átvétel			Kölcsön törlesztés
	ebből alap				működési	felhalmozási		
Ingyenértékesítés								
Egyéb étkeztetés (előfizetéses)	824	649					824	
Lakóingatlanok bérbeadása	168						168	
Nem lakóingatlan bérbeadása	190	150					190	
Önkorm. és többc.kist.társ.igazg.tevék.	180				1800		1980	
Város és községgazdálkodás	1697	1336			858	52	2607	
Közfoglalkoztatás					60000	9205	69205	
Köztemető fenntartása	102	80					102	
Egyéb étkeztetés iskola	923	727					923	
Egyéb étkeztetés óvoda	6438	5069					6438	
Egyéb étkeztetés szoc.étkezők	11407	8982					11407	
Önkorm. és többc.kist.társ.elszámolásai			22400	65918			88318	
Finanszírozási műveletek							0	
Család-és nővédelmi egészségügyi gond.					7150		7150	
Ifjúság egészségügyi gondozás					100		100	
Közművelődési tevékenység	1986	1563					1986	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	23915	18556	22400	65918	69908	9205	191398	

Nagyiván Község Önkormányzatának
 2014. évi költségvetési kiadásai feladatonként
 (előirányzat módosítás)

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT	
	eredeti	módosított
Rendszeres személyi juttatások	58667	59189
Nem rendszeres személyi juttatások	3459	3459
Részfoglalkozásúak bére	181	181
Külső személyi juttatások	5013	5013
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	67320	67842
Szociális hozzájárulási adó	11835	11976
Egészségügyi hozzájárulás	0	0
MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK	11835	11976
Élelmiszer vásárlás	12190	12190
Vásárolt élelmezés (szoc.nyári gyermekétk.)		1433
Irodaszer, nyomtatvány	100	100
Könyv, folyóirat	317	317
Egyéb anyag, kisértékű tárgyi eszköz besz.	8701	8709
Kommunikációs szolgáltatások	789	789
Bérelti díj (közvilágítás korszerűsítés)	356	356
Gázenergia szolgáltatás díja	3457	3457
Villamos energia szolgáltatás díja	3091	3091
Víz- és csatorna díjak	1406	1406
Karbantartás, kisjavítás	9548	9548
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgál.	1538	2294
Vásárolt termék és szolgáltatás ÁFA	8751	9232
Belföldi kiküldetések, reprezentáció	71	71
ÁFA befizetések	1800	1800
Adók, díjak, befizetések	569	2757
DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK	52684	57550
SZOCIÁLIS JUTTATÁSOK, SEGÉLYEK	25955	26155
PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSOK	18418	18418
MUKODESI KIADÁSOK ÖSSZESEN	176212	181941
Felújítás ÁFA-val	4257	4257
Beruházás ÁFA-val	5000	5000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	9257	9257
Általános tartalék	200	200
K I A D Á S O K ÖSSZESEN	185669	191398

Nagyiván Község Önkormányzatának
 2014. évi kiadásai szakfeladatonként és főbb kiadásnemenként
 (előirányzat módosítás)

MEGNEVEZÉS	ÖSSZES KIADÁSBÓL						ÖSSZES módosított előirányzat	Létszám (fő)
	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadás	Működési pénzeszköz átadás	Szociális juttatások, segélyek	Felhalmozás		
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntart.			1932				1932	
Közvilágítás			3000				3000	
Lakóingatlan bérbeadás			1531				1531	
Önkormányzati jogalkotás	3873	1046	3312				8231	
Egyéb étkeztetés	4724	1246	21941				27911	3
Iskolai étkeztetés			120				120	
Város és községgazdálkodás, m. n. s. szolgálat.	5390	1425	8129	1200		52	16196	3
Iskolai intézményfenntartás			155				155	
Óvodai intézményfenntartás			1062				1062	
Szociális intézményfenntartás			1740				1740	
Köztisztviselő fenntartás	181	49	1095				1325	
Önkormányzatok és többsz. kistérs. társ. elszámol. - önk. hiv.				7785			7785	
Önkormányz. és többsz. kistérs. társ. elsz.-óvoda				3575			3575	
Önkormányz. és többsz. kistérs. társ. elsz.-szoc. int.				3788			3788	
Zöldterület kezelés			891				891	
Háziorvosi ellátás			927				927	
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	5181	1389	760				7330	1
Ifjúság egészségügyi gondozás	46	12	42				100	
Háziorvosi ügyelet				2070			2070	
Aktív korúak ellátása					15398		15398	
Lakásfenntartási támogatás					9163		9163	
Önkormányzati segélyek					770		770	
Ápolási díj méltányossági alapon					274		274	
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátás					200		200	
Köztetetés					350		350	
Civil szervezetek működésének támogatása			50				50	
Közfoglalkoztatás	46380	6261	7635			9205	69481	60
Közművelődési feladatok	2067	548	3228				5843	1
Általános tartalék							200	
ÖSSZES KIADÁS	67842	11976	57550	18418	26155	9257	191398	68

Nagyiván Község Önkormányzata
- önkormányzati szintű -
bevételek és kiadások módosított 2014. évi mérlege
(előirányzat módosítással)

adatok ezer forintban

MŰKÖDÉS			
Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	előirányzat	Megnevezés	előirányzat
2	3	4	5
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	46 315	Személyi juttatások	67 842
Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása		Munkaadókat terhelő járulékok	11 976
Közhatalmi bevételek		Dologi kiadások	83 705
Támogatások, kiegészítések	65 918	Egyéb működési célú kiadások	18 418
Támogatásértékű bevételek		Tartalékok	200
EU támogatás			
Működési célú pénzeszközátvitel	69 908		
Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele			
Költségvetési bevételek összesen:	182 141	Költségvetési kiadások összesen:	182 141
Előző évi műk. célú pénzm. igénybev.		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
Előző évi váll. maradv. igénybev.		Likviditási hitelek törlesztése	
Értékpapír kibocsátása, értékesítése		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
Hitelek felvétele (likvid)		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér.		Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
Forgatási célú bef., külf. értékpapírok kibocsátása, értékesítése		Befektetési célú bef., külf. értékpapírok vásárlása	
Betét visszavonásából származó bevétel		Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
Egyéb működési finanszírozási célú bevétel		Betét elhelyezése	
		Egyéb	
Finanszírozási célú bevételek (16+...+24)		Finanszírozási célú kiadások (14+...+24)	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+15+25)	182 141	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)	182 141
Költségvetési hiány:	----	Költségvetési többlet:	----

FELHALMOZÁS			
Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	előirányzat	Megnevezés	előirányzat
2	3	4	5
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		Intézményi beruházási kiadások	
Vagyoni értékű jogok értékesítése, hasznosítása		Felújítások	9 257
Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		Lakástámogatás	
Címzett és céltámogatások		Lakásépítés	
Egyéb központi támogatás		EU-s forrásból finansz. támogatással megv. progr., projektek kiadásai	
Központosított előirányzatokból támogatás		EU-s forrásból finansz., önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	
Támogatásértékű bevételek		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	9 205	Tartalékok	
EU-s támogatásból származó forrás			
Magánszemélyek kommunális adója			
Költségvetési bevételek összesen:	9 205	Költségvetési kiadások összesen:	9 257
Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
Értékpapír kibocsátása, értékesítése		Hitelek törlesztése	
Rövid lejáratú hitelek felvétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
Hosszú lejáratú hitelek felvétele		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	52	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, érték.		Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
Betét visszavonásából származó bevétel		Betét elhelyezése	
Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel kommunális adóból		Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	
Finanszírozási célú bev. (13+...+21)	52	Finanszírozási célú kiad. (12+...+21)	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)	9 257	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)	9 257
Költségvetési hiány:	----	Költségvetési többlet:	----



2. napirend

100

100

100

B E S Z Á M O L Ó

Nagyiván Község Önkormányzati Képviselőtestülete 2014. szeptember hónapban tartandó ülésére, a 2014. évi költségvetés I. félévi teljesítéséről.

Tisztelt Képviselőtestület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87.§. értelmében a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatásnak tartalmaznia kell a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. Az Áht. 34.§.(5) bekezdése rendelkezik a bevételi és kiadások előirányzata módosításának, átcsoportosításának átvezetéseként a költségvetés negyedévenként - első negyedévet kivéve - történő módosításáról.

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének elfogadására az 1/2014.(II.07.) számú önkormányzati rendelettel (továbbiakban: Rendelet) került sor, mely azóta csak egyszer módosul(t) - ezen beszámolót közvetlenül megelőzően -, az I. féléves teljesítés adataival összhangban, ami a főösszeg 5.729.000.Ft-tal történő növekedését okozza. Az előirányzatok módosításának eredményeként a kiadási és bevételi főösszeg az eredeti 185.669.000.Ft-ról 191.398.000.Ft-ra emelkedik és a féléves teljesítés adatai is már ezen módosított előirányzathoz képest vannak megállapítva.

Bevételek alakulása (1. és 2. melléklet)

Az Önkormányzat I. félévi bevételeinek összege 98.614.000.Ft, ami 51,5 %-os teljesítést mutat.

1. Az intézményi működési bevételek 60,6 %-on az időarányosan túl teljesültek, a túlteljesülést itt egyes közüzemi díjak elszámolás alapján történő visszatérülése okozza (közvilágítás után több mint 800 ezer forint visszafizetésre került sor). Az intézményi bevételek legnagyobb hányada az étkezés díjából származik (pl.: társulva fenntartott intézményektől, iskolai tanulóktól), ez a félév folyamán időarányosan teljesült.
2. A helyi adókból származó bevételek az időarányt alulról közelítik, a teljesítés összességében véve 41,8 %, az elmaradás a hátralékokból és a határidőn túli befizetésekből adódik.
3. Az átengedett bevételek 34,9 %-os teljesülése erőteljesen elmarad az időarányostól, ez a gépjárműadó hátralék állomány, néhány rendszeresen nem- vagy későn fizető adóalany tartozása miatt.
4. Az önkormányzati támogatások teljesítése 42,4 %-ot mutat, összegét tekintve pedig 27.947.000.Ft. Ezen belül a népességhez és feladatmutatóhoz kötött normatív támogatások, valamint az egyes jövedelempótló támogatásokhoz (segélyekhez) nyújtott támogatások időarányosan, kicsivel több mint 50 %-on teljesültek. A féléves szinten módosított előirányzattal egyező összegben teljesültek a központosított támogatások, ami a szociális nyári gyermekétkeztetésre kapott 1.820.000.Ft összegű támogatást, az e-útdíj bevezetése miatti bevételkiesést kompenzáló 17.000.Ft,

valamint a bérek szinten tartását szolgáló bérkompenzációra kapott 663.000.Ft támogatást foglalja magában. Féléves szinten nem származott bevétel működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásból - melyből eredetileg 11.748.000.Ft, módosított előirányzatként pedig 13.919.000.Ft támogatást terveztünk – és ez az oka annak, hogy összességében az önkormányzati támogatások az időarányosan alul teljesültek. Az Önkormányzat működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás iránti kérelmét még április hónapban benyújtottuk, a kérelemre 4.842.000.Ft támogatás került megállapításra 2014. július hónapban, így ez az I. félévi bevételek között még nem jelent meg.

5. A pénzeszköz átvételek féléves szinten 47.067.000.Ft összegben teljesültek, a teljesítés aránya 59,5 %. Ezen bevételek legnagyobb hányada a Foglalkoztatási Alaptól származik, innen már eredetileg is közel 70 millió forint átvételét terveztük működésre és felhalmozásra, a félév folyamán pedig több mint 42 millió forint átvételére került sor a különböző közmunkaprogramok támogatásaként.
6. A még fennálló kölcsönök törlesztéséből 4.000.Ft folyt be.
7. Az összes bevételből az eredetileg tervezettnél jóval több, 9.257.000.Ft helyett 15.353.000.Ft felhalmozási célú bevétel folyt be a közmunkaprogramokkal összefüggésben.

Kiadások alakulása (3. és 4. mellékletek)

Az I. félév folyamán 93.107.000.Ft kiadás teljesült, ami a módosított előirányzat 48,6 %-át jelenti.

1. A személyi juttatások összege 36.398.000.Ft, ami az előirányzat 53,7 %-át teszi ki, az tervek szerint alakul.
2. A munkaadót terhelő járulékok teljesülése a személyi juttatásokhoz hasonlóan arányt mutava 52,3 %-on teljesült.
3. Dologi és egyéb folyó kiadások 37,4 %-on, 21.544.000.Ft összegben teljesültek. Ezen kiadások legnagyobb hányadát az étkeztetéssel összefüggő nyersanyag és rezi költségek képezik (féléves szinten több mint 6 millió forint ÁFA nélkül). A több mint 3 millió forintos összegű egyéb üzemeltetési költség és ÁFA, továbbá a közel 2 millió forint egyéb beszerzés főként a közfoglalkoztatással összefüggésben merült fel. Villamos- és gáz közüzemi szolgáltatásokra féléves szinten közel 2,5 millió forint került kifizetésre. Ugyancsak a dologi kiadásoknál, a befizetéseknel kerültek feltüntetésre az előző évhez kapcsolódó visszafizetések, úgymint: ivóvíz bórmentesítése kapott, de fel nem használt 6.500.000.Ft összegű állami támogatás részletekben történő visszafizetése, melyből az I. félévben 2 törlesztőrészlet lett visszafizetve összesen 1.300.000.Ft összegben; az elmúlt évben gyermekétkeztetésre kapott normatívából a tényleges mutatószámok alapján történt elszámolás után 612.000.Ft-ot kellett visszafizetni; a tavalyi közmunkaprogram elszámolása után pedig 276.000.Ft támogatás volt visszafizetendő.
4. Szociális juttatásokra, segélyekre féléves szinten 10.977.000.Ft került kifizetésre, ami a módosított előirányzathoz képest 42 %-os teljesítésnek felel meg. Az időarányostól elmaradó teljesítés oka abban van, hogy a tervezettől kevesebb lett a segélyezettek száma, a segélyezett munkanélküliek közmunkaprogramokban való foglalkoztatása miatt.
5. Pénzeszközök átadására 10.429.000.Ft összegben került sor, ami 56,6 %-os teljesítésnek felel meg.
6. A felhalmozások az I. félévben az időarányost meghaladóan, 7.499.000.Ft összegben valósultak meg, ami 81 %-os teljesítésnek felel meg. A túlteljesítés oka szintén a

közfoglalkoztatás, az annak kapcsán beszerzésre került gépek és berendezések miatt van.

A számadatokból látható, hogy 2014. I. félévében a bevételek összege 98.614.000.Ft, mely több mint 5,5 millió forinttal meghaladta a kiadások 93.107.000.Ft-os összegét. Megállapítható, hogy mind a kiadások, mid pedig a bevételek az időarányos közelében teljesültek, a bevételek kisebb mértékben meghaladták, a kiadások pedig kisebb mértékben elmaradtak az időarányostól.

Pénzkészlet 2014. június 30-án:

- költségvetési bankszámla:	25.494.663.Ft
- egyéb önkormányzati számlák:	639.378.Ft
- <u>pénztár:</u>	<u>267.083.Ft</u>
<u>Összesen:</u>	<u>26.401.124.Ft</u>

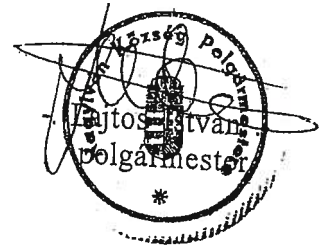
Mindezek mellett az Önkormányzat féléves szinten rendelkezett kötelezettségekkel is (pl.: közmunkaprogramokhoz kapcsolódó előlegek, ivóvíz bórmentesítési támogatás visszafizetése), továbbá az étkeztetéshez kapcsolódóan követelések is voltak.

Tisztelt Képviselőtestület!

Ennyiben kívántam tájékoztatást adni az Önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodásáról. Összességében véve az önkormányzat I. félévi gazdálkodása és pénzügyi helyzete jónak értékelhető.

Kérem, hogy a beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

N a g y i v á n, 2014. szeptember 10.



Határozati javaslat:

.../2014.(IX.....) képviselőtestületi h a t á r o z a t :
Nagyiván Község Önkormányzata 2014. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló beszámoló elfogadásáról.

Nagyiván Község Önkormányzati Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§. (1) bekezdésében foglaltak alapján, az 1/2014.(II.07.) számú önkormányzati rendelettel megállapított költségvetésen alapuló 2014. évi gazdálkodás I. félévi helyzetéről, a költségvetési előirányzatok, a hiány összege, valamint a költségvetés teljesülésének alakulásáról szóló beszámolót – a szöveges értékelés és mellékletei alapján – megtárgyalta és azt az abban foglaltaknak megfelelően e l f o g a d j a .

A Képviselőtestület Nagyiván Község Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak 2014. I. félévi teljesítési adatait az 1-4. mellékletekben foglaltak megfelelően állapítja meg.

Határozatról értesülnek:

- 1.) Lajtos István polgármester helyben
- 2.) Horváth Piroska jegyző helyben
- 3.) Önkormányzati Hivatal pénzügy helyben
- 4.) Irattár

Nagyiván Község Önkormányzata
2014. évi költségvetési bevételeinek I.félévi teljesítése

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT		TELJESÍTÉS	
	eredeti	módosított 2014.IX.hó	2014.I.félév	
			összege	aránya %
Alaptevékenység bevétele	5	5	0	0,0
Intézmény egyéb sajátos bevétele	19 054	19 054	11 663	61,2
Kamat bevétel	10	10	1	10,0
Befolyt ÁFA	4 846	4 846	2 825	58,3
INTÉZMÉNY MŰKÖDÉSI BEVÉTELE	23 915	23 915	14 489	60,6
Kommunális adó	1 800	1 800	792	44,0
Iparüzési adó	16 800	16 800	7 005	41,7
Pótlékok, bírságok	160	160	41	25,6
HELYI ADÓ	18 760	18 760	7 838	41,8
Termőföld bérbeadásból szárm.jövedelemadó	0	0	0	
Gépjármű adó	3 640	3 640	1 269	34,9
ÁTENGEDETT BEVÉTELEK	3 640	3 640	1 269	34,9
Népességhez kötött támogatások	2 564	2 564	1 282	50,0
Feladatmutatóhoz kötött támogatások	25 980	25 980	13 561	52,2
Egyéb kötött felhasználásútámogatás	0	0	0	
Egyes jövedelempótló támogatások	20 755	20 955	10 604	50,6
Központosított előirányzatok	0	2 500	2 500	100,0
Működőképesség megőrz.szolg.kiegészítő tám.	11 748	13 919	0	0,0
ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK	61 047	65 918	27 947	42,4
Egészségbiztosítási Alaptól működésre	7 250	7 250	3 651	50,4
Foglalkoztatási Alaptól	69 205	69 205	42 558	61,5
Önkormányzat(ok)tól működésre	1 800	1 800	0	0,0
Államháztartáson kívül átvett pénzeszk.műk.(pünkösdi)	0	858	858	100,0
PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL	78 255	79 113	47 067	59,5
Pénzmaradvány igénybevétel				
ELSÓLAK.JUTÓK. KÖLCSÖN TÖRL.	52	52	4	7,7
BEVÉTEL ÖSSZESEN (GFS)	185 669	191 398	98 614	51,5
HIÁNY MIATTI MŰKÖDÉSI HITEL FEL.	0			
ÖSSZES B E V É T E L	185 669	191 398	98 614	51,5
ebből felhalmozási célú	9 257	9 257	15 353	165,9

Nagyiván Község Önkormányzatának
2014. évi bevételeinek I. félévi teljesítése szakfeladatonként és főbb bevételi jogcímenként

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	ÖSSZES BEVÉTELBŐL							Teljesített bevétel összege	
	Intézm.műk.bev.		Önkorm. Sajátos	Önkorm. Kvi.tám	Pénzeszköz átvétel.		Kölcsön törl.		Ingatlan ért.árbev
		ebből:alap			Működési	Felhalm.			
Ingatlan értékesítés								0	
Lakóingatlanok bérbeadása	944	731						944	
Nem lakóingatlan bérbeadása								0	
Önkorm.és többc.kist.társ.igazg.tevék.	36		9 107					9 143	
Önkorm.elszám.a központi költségvet.				27 947				27 947	
Város és községgazdálkodás	397	285			858		4	1 259	
Közvilágítás	804							804	
Közcéltű foglalkoztatás					27 205	15 353		42 558	
Köztetető fenntartása	53	28						53	
Művelődési intézményhez kapcsolódó								0	
Egyéb étkeztetés iskola	791	623						791	
Egyéb étkeztetés	1 008	794						1 008	
Egyéb étkeztetés óvoda	5 678	4 512						5 678	
Egyéb étkeztetés szoc.étkezők	4 778	3 762						4 778	
Önkorm.és többc.kist.társ.elszámolásai								0	
Finanszírozási műveletek								0	
Család-és nővédelmi egészségügyi gond.					3 598			3 598	
Ifjúság egészségügyi gondozás					53			53	
Közművelődési tevékenység								0	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	14 489	10 735	9 107	27 947	31 714	15 353	4	98 614	

Nagyiván Község Önkormányzatának
2014. évi költségvetési kiadásainak I.félévi teljesítése

MEGNEVEZÉS	ELŐIRÁNYZAT		TELJESÍTÉS	
	eredeti	módosított	összege	%
		2014.09.hó		
Rendszeres személyi juttatások	58 667	59 189	33 204	56,1
Nem rendszeres személyi juttatások	3 459	3 459	1 167	33,7
Részfoglalkozásúak bére	181	181	91	50,3
Külső személyi juttatások	5 013	5 013	1 936	38,6
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	67 320	67 842	36 398	53,7
Szociális hozzájárulási adó	11 835	11 976	6 146	51,3
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	44	
Táppénz hozzájárulás	0	0	20	
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0	0	50	
MUNKAADÓT TER.JÁRULÉKOK	11 835	11 976	6 260	52,3
Élelmiszer, vásárolt ételmezés	12 190	13 623	6 391	46,9
Irodaszer, nyomtatvány	100	100	107	107,0
Könyv, folyóirat	317	317	15	4,7
Egyéb anyag, kísértékű tárgyi eszköz besz.	8 701	8 709	1 858	21,3
Kommunikációs szolgáltatások	789	789	222	28,1
Bérleti díj (közvilágítás korszerűsítés)	356	356	188	52,8
Gázenergia szolgáltatás díja	3 457	3 457	1 094	31,6
Villamos energia szolgáltatás díja	3 091	3 091	1 378	44,6
Víz- és csatorna díjak	1 406	1 406	50	3,6
Karbantartás, kisjavítás	9 548	9 548	143	1,5
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgált.	1 538	2 294	3 846	167,7
Vásárolt termék és szolgáltatás ÁFA	8 751	9 232	3 586	38,8
Belföldi kiküldetések, reprezentáció	71	71	3	4,2
ÁFA befizetések	1 800	1 800	404	22,4
Adók, díjak, befizetések	569	2 757	2 259	81,9
DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIAD.	52 684	57 550	21 544	37,4
Szociális juttatások, segélyek	25 955	26 155	10 977	42,0
Pénzeszköz átadások	18 418	18 418	10 429	56,6
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK OSSZ.	176 212	181 941	85 608	47,1
Felújítás ÁFA-val	4 257	4 257	0	0,0
Beruházás ÁFA-val	5 000	5 000	7 499	150,0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	9 257	9 257	7 499	81,0
Általános tartalék	200	200	0	0,0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	185 669	191 398	93 107	48,6

Nagyiván Község Önkormányzatának
2014. évi kiadásai I. félévi teljesítése szakfeladatonként és főbb kiadásnemenként

MEGNEVEZÉS	ÖSSZES KIADÁSBÓL						ÖSSZESEN	Létszám (fő)
	Személyi juttatások	Munkaad. terh. jár.	Dologi és e.folyó k.	Műk.pe. átadás	Társ.szoc.p ol.jutt.	Felhalm. kiadás		
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntart.							0	
Közvilágítás			1420				1420	
Lakóingatlan bérbeadás			8				8	
Önkormányzati jogalkotás							0	
Egyéb étkeztetés	2706	739	9439			69	12953	3
Iskolai étkeztetés							0	
Önkormányz., önk.hiv.jogalk.és ált.igazg.tevékenys.	1936	511	578	0		89	3114	
Önkormányzatok elszám.a központi költségvet.			1912				1912	
Város és községgazdálkodás, m.n.s.szolgáltat.	2685	644	4174	12			7515	3
Iskolai intézményfenntartás							0	
Óvodai intézményfenntartás							0	
Szociális intézményfenntartás							0	
Köztetető fenntartás	91	24	28				143	
Önkormányzatok és többc.kistérs.társ.elszámol.PH				3244			3244	
Önkormányz.és többc.kistérs.társ.elisz.ÓVODA				5416			5416	
Önkormányz.és többc.kistérs.társ.elisz.SZOC.INT.				782			782	
Zöldterület kezelés			24				24	
Háziorvosi ellátás			307				307	
Család és névvelmi egészségügyi gondozás	2768	663	190				3621	1
Ifjúság egészségügyi gondozás			4				4	
Háziorvosi ügyelet				959			959	
Aktív korúak ellátása					5491		5491	
Lakásfenntartási támogatás					3627		3627	
Önkormányzati segélyek					1659		1659	
Ápolási díj méltányossági alapon							0	
Gyermekvédelmi és természetbeni ellátás					200		200	
Köztetetés							0	
Civil szervezetek működésének támogatása				16			16	
Közfoglalkoztatás	25438	3468	2414			7341	38661	49
Közművelődési feladatok	774	211	1046				2031	1
Általános tartalék							0	
ÖSSZES KIADÁS	36398	6260	21544	10429	10977	7499	93107	57