

Nagykarácsony Községi Önkormányzat Képviselő-testület 2015. augusztus 25-i ülésének 3. napirendi pontja

Tárgya: Az Önkormányzat 2015. évi költségvetés féléves teljesítése

Előadó: Müller Miklós polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykarácsony Község Önkormányzatának képviselő-testülete (továbbiakban képviselő-testület) a 2015. évi költségvetését az 2/2015. (II.18.) önkormányzati rendeletében alkotta meg, melyet 162.534 e/Ft összeggel fogadott el. Az önkormányzat és költségvetési szervek főösszege 168.941 e/Ft-ra növekedet a rendelet 1. mellékletében foglaltaknak megfelelően.

1. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

Az önkormányzati költségvetésben a költségvetési szerveket nem kell címenként kezelni az Áht. alapján, ezért a költségvetési rendelet nem határozza meg a címrendet.

2. Az önkormányzat összesített 2015. I félévi költségvetése

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2015. évi önkormányzati szintre összesített költségvetésének bevételi főösszege 162.534,- ezer forint, ami 168.945 ezer forintra módosult, teljesített főösszeg 81.945 ezer forint., 48,50 % a teljesítés az előirányzatnak.

Az önkormányzati szinten összesített:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 81.945,- ezer forint, a tervezet bevétel 52,67 %
- b) a költségvetési kiadások összege: 77.924,- ezer forint, a tervezet kiadás 47,19 %
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 4.021 ezer forint többlet.

2.1. A bevételek

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2015. évi eredeti előirányzat	
	összege ezer forintban	I.Féléves teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	129334	69625
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	15930	8370
B4. Működési bevételek	7670	3950

B5. Felhalmozási bevételek	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Költségvetési bevétel összesen	152934	81945

A fentiek alapján a bevételek között a legnagyobb arányt a következő kiemelt bevételi előirányzatok jelentetik:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A bevételek elemzése

Az önkormányzatok működési támogatásai jogcímen az első féléves teljesítések:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 32.692 ezer forint, az előirányzat 52,17%
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 11.211 ezer forint, 50,34%
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 14.536 ezer forint, 65,92%
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 843 ezer forint, 52,00%
- működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások. 894 ezer forint,
- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 9.322 ezer forint (mezőéri támogatás, iskola orvosi ellátás, közfogi támogatás), 44,97%
- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson. belülről 127 ezer forint, 100%

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembe vételre:

- adók:
 - Magánszemélyek kommunális adója 1.825 ezer forint, 45,63%
 - Iparüzési adó 5.140 ezer forint, 44,70%
 - Gépjármű adó 1.337 ezer forint, 47,75%
 - egyéb közhatalmi bevételek: 68 ezer forint, 45,33%

A működési bevételek közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- a szolgáltatások ellenértéke, 474 ezer forint, sajátossága: sírhely megváltás, temető használati díj, lakbér, 70,75%
- tulajdonosi bevételek, 1.037 ezer forint, sajátossága: közterület használat, „haszonbérleti díj, 34,57%
- az ellátási díjak, 2.362 ezer forint, sajátossága: intézményi ellátási díjak, 59,05%
- kiszámlázott áfa 64 ezer forint
- kamatbevételek 13 ezer forint

A rendelet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- a kötelező feladatok bevételei: 81.945 ezer forint,
- az önként vállalt feladatok bevételei: -. ezer forint,
- az államigazgatási feladatok bevételei: -. ezer forint.

Az Áht. 6. § (3) bekezdés alapján működési bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

- B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	69.625	ezer forint, 53,78%
- B3. Közhatalmi bevételek:	8.370	ezer forint, 45,37%
- B4. Működési bevételek:	3.950	ezer forint, 51,50%
- B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	-	ezer forint,
Működési bevételek előirányzat csoport összesen:	81.945	ezer forint. 52,67%

Az Áht. 6. § (4) bekezdés alapján felhalmozási bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	- ezer forint,
B5. Felhalmozási bevételek:	- ezer forint,
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	- ezer forint,
Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen:	- ezer forint.

2.2. A kiadások

Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai teljesítése

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2015. évi eredeti előirányzat	
	összege ezer forintban	I.Féléves teljesítés
K1. Személyi juttatások	90.537	41.509
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24.222	9.937
K3. Dologi kiadások	36.274	19.467
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.281	3.652
K5. Egyéb működési célú kiadások	6.745	2.797
K6. Beruházások	475	562
K7. Felújítások	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Költségvetési kiadás összesen	162.534	77.924

A rendelet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belüli teljesítés:

- a kötelező feladatok kiadásai .77.124..... ezer forint, 47,13%
- az önként vállalt feladatok kiadásai:800..... ezer forint, 53,51%
- az államigazgatási feladatok kiadásai:-..... ezer forint.

A kiadások ilyen jellegű tagolásának követelménye megegyezik a bevételek tagolásánál leírt követelményekkel.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között teljesített kiadások kerültek elszámolásra:

- Aktív korúak ellátása 2.109 ezer forint, 98,97%
- Lakásfenntartási támogatás 1.295 ezer forint, 83,55%
- Átmeneti segély , települési támogatás 173 ezer forint, 115,33%
- Temetési segély 65 ezer forint, 32,50%

A felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat teljesülése a csoporton belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakulnak

Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport kiemelt előirányzatai	2015. évi eredeti előirányzat	
	összege ezer forintban	I.féévi tel- jesítés
K6. Beruházások	475	562
K7. Felújítások	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	475	562

Az önkormányzat felhalmozási kiadása az alábbiak szerint alakult

- Daruszentmiklós 2 db laptop beszerzése valósult meg az első félévben 406 ezer forint értékben
- Közfoglalkoztatottak támogatásából tárgyi eszköz beszerzésére került sor 156 ezer forint értékben

3. A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének teljesítése és az önkormányzat költségvetési szervek nélküli költségvetésének teljesítése

A helyi önkormányzat rendeletének az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja alapján tartalmaznia kell a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését.

A rendeletnek az irányított szervek tekintetében tartalmaznia kell: a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatait:

- a kiemelt előirányzatok,
- a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

3.1. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének I. féléves teljesítése

A Közös Önkormányzati Hivatal a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv.

A Közös Önkormányzati Hivatal teljesítése:

- költségvetési bevételeit (...17.509. ezer forint), 42,37%
- költségvetési kiadásait (...18.195. ezer forint), 44,03%

Megnevezés	Költségvetési bevételek teljesítése	Költségvetési kiadások teljesítése
Működési	17.509	17.789
Felhalmozási		406
Összesen	17.509	18.195

3.2. A Örökzöld Óvoda költségvetésének I. féléves teljesítése

A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda. a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv.

Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítése.

- költségvetési bevételeit (..15.880 ezer forint), 40,34%
- költségvetési kiadásait (...17.717 ezer forint), 45,01%

A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetésének teljesítésr a következők szerint :

Megnevezés	Költségvetési bevételek teljesítése	Költségvetési kiadások teljesítési
Működési	15.880	17.717
Felhalmozási	0	0
Összesen	15.880	17.717

3.3. Az önkormányzat saját költségvetésének I. féléves teljesítése

A rendelettervezet a teljesség érdekében tartalmazza az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésén kívüli, intézményekhez nem tartozó önkormányzati költségvetést. Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének

- költségvetési bevételeinek teljesítse 80.692 ezer forint, 49,07%
- költségvetési kiadásai teljesítése77.952 ezer forint, 48,01%

Megnevezés	Költségvetési bevételek teljesítése	Költségvetési kiadások teljesítési
Működési	80.692	77.796
Felhalmozási	0	156
Összesen	80.692	77.952

Nagykarácsony, 2015. augusztus 19.



K i v o n a t

Készült: Nagykarácsony Községi Önkormányzat Pénzügyi- Területi- Települési- és Szervezeti Bizottság 2015. augusztus 25-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből

9/2015. (VIII. 25.) PTTSzB határozat

Nagykarácsony Községi Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi- Területi- Települési és Szervezeti Bizottsága megtárgyalta a „Beszámoló a 2015. évi költségvetés I. félévi teljesítéséről” című előterjesztést.

A bizottság az előterjesztést változatlan tartalommal javasolja elfogadni a képviselő-testületnek.

Határidő: 2015. augusztus 25.

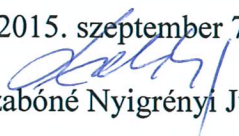
Felelős: bizottság elnöke

K. m. f.

Ragó József s. k. Horváth Ágoston s. k.
bizottság elnöke bizottsági tag

A kivonat hitelélül:

Nagykarácsony, 2015. szeptember 7.


Szabóné Nyigrényi Judit

