

Nagykarácsony Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. augusztus 28-ai testületi ülésének 6. napirendi pontja

Tárgya: Nagykarácsony Község Önkormányzat 2018. I. féléves költségvetésének teljesítése

Előadó: Müller Miklós polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykarácsony Község Önkormányzatának képviselő- testülete (továbbiakban képviselő-testület) a 2018. évi költségvetését az 1/2018. (II.20.) önkormányzati rendeletében alkotta meg, melyet 240.483.475 Ft fő összeggel fogadott el. Az önkormányzat és költségvetési szervek fő összege 250.513.340 Ft-ra növekedett 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 2018. I félévi költségvetése

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetési fő összege

Az önkormányzat 2018. évi önkormányzati szintre összesített költségvetésének bevételi költségvetési szervek fő összege 240.483.475 forint, ami 250.513.340 forintra módosult, teljesített költségvetési főösszeg 162.419.116 forint., 64,83 % .a teljesítés az előirányzatnak.

Az önkormányzati szinten összesített:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 162.419.116 forint, a tervezet bevétel 64,83%
- b) a költségvetési kiadások összege: 109.366.279 a tervezet kiadás 43,78 %
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 52.736.545 forint többlet.

2.1. A bevételek

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I. Féléves teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	155.874.470	84.475.046
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson	0	0

belülről		
B3. Közhatalmi bevételek	19.400.000	6.705.829
B4. Működési bevételek	5.709.005	4.974.094
B5. Felhalmozási bevételek	0	200.787
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	2.300.000	1.310.000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Költségvetési bevétel összesen	183.283.475	97.665.756
B813. Előző évi maradvány igénybevétele	57.200.000	64.753.360
Bevételek	240.483.475	162.419.116

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: 43.299.233 forint, az előirányzat 52,0%
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 13.842.819 forint, 50,6%
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 16.174.477 forint, 54,4%
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 936.000 forint, 52,0%
- működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások. 1.055.969 forint,
- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 9.166.548 forint (mezőri támogatás, iskola orvosi ellátás, közfoglalkoztatás, választási támogatás Köh és családsegítés támogatása Daruszentmiklós 760.000,-), 59,93%

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

- adók:
 - Magánszemélyek kommunális adója 2.123.261 forint, 49,38%
 - Iparűzési adó 2.912.203 forint, 24,27%
 - Gépjárműadó 1.639.727 forint, 54,66%
 - egyéb közhatalmi bevételek: 30.638 forint, 30,64%

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

- a szolgáltatások ellenértéke, 551.900 forint, sajátossága: sírhely megváltás, temető használati díj, lakbér,
- tulajdonosi bevételek, 1.888.350 forint, sajátossága: közterület használat, bérleti díj,
- az ellátási díjak, 2.479.605 forint, sajátossága: intézményi ellátási díjak,
- kiszámlázott általános forgalmi adó 54.213 forint
- kamatbevételek 26 forint,
- Ingatlanok értékesítése 200.787 forint
- Egyéb működési célú átvett pénzeszköz 1.310.000 forint

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

- a kötelező feladatok bevételei: 161.101.116 forint,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 1.318.000 forint,
- az államigazgatási feladatok bevételei: -- forint.

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

- B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 84.475.046 forint, 53,35%
 - B3. Közhatalmi bevételek: 6.705.829 forint, 34,57%
 - B4. Működési bevételek: 4.974.094 forint, 87,13%
 - B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 1.310.000 forint, 56,96%
- Működési bevételek előirányzat csoport összesen: 97.464.969 forint. 52,3%

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

- B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: - forint,
 - B5. Felhalmozási bevételek: 200.787 forint,
 - B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: - forint,
- Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen: 200.787 forint.

2.2. A kiadások

Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai teljesítése

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I.Féléves teljesítés
K1. Személyi juttatások	109.080.938	51.597.939
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21.234.768	10.365.120
K3. Dologi kiadások	59.130.388	36.164.536
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.489.100	2.052.250
K5. Egyéb működési célú kiadások	3.542.336	944.638
K6. Beruházások	2.986.559	3.281.702
K7. Felújítások	36.743.000	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Költségvetési kiadás összesen	235.207.089	104.406.185
K9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5.276.386	5.276.386
Kiadások összesen	240.483.475	109.682.571

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

- a kötelező feladatok kiadásai 109.366.279 forint, 43,78%
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 316.292 forint, 96,7%
- az államigazgatási feladatok kiadásai: -- forint.

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

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között teljesített kiadások kerültek elszámolásra

- Települési támogatás:	- Gyógyszertámogatás	--	forint,
	- Lakhatási támogatás:	152.500	forint, 27,7%
	- Rendkívüli települési támogatás	25.000	forint, 25,0%
	- Temetési segély:	40.000	forint, 40,0%
	- Szociális tüzelő 2017. év	1.834.750	forint

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

Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport kiemelt előirányzatai	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I.félévi tel- jesítés
K6. Beruházások	2.986.559	3.281.702
K7. Felújítások	36.743.000	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	39.729.559	3.281.702

Az önkormányzat felhalmozási kiadása az alábbiak szerint alakult

Ingatlan beszerzése	2.433.600	forint
Informatikai eszköz beszerzése	175.133	forint
Közfoglalkoztatott támogatásból eszköz beszerzése:	191.970	forint
Tárgyi eszköz rendelő	363.400	forint
Tárgyi eszköz beszerzés	117.599	forint

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 bevételeinek és kiadásainak teljesítése:

- bevételeit (26.813.279 forint), 50,98%
- kiadásait (23.174.877 forint), 44,06%

Megnevezés	Bevételek teljesítése	Kiadások teljesítése
Működési	0	23.174.877
Felhalmozási	0	0
Finanszírozási	26.813.279	0
Összesen	26.813.279	23.174.877

A Közös Önkormányzati Hivatal bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint teljesültek

Kiemelt bevételi előirányzatok	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I.Féléves tel- jesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.500.570
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	0	0
B4. Működési bevételek	0	8.000
B5. Felhalmozási bevételek	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Költségvetési bevétel összesen	0	1.508.570
B8. Finanszírozási bevételek	50.716.181	25.304.709
Bevételek összesen	50.716.181	26.813.279

A Közös Önkormányzati Hivatal kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai teljesítése

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I.Féléves teljesítés
K1. Személyi juttatások	39.393.186	17.610.315
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7.796.355	3.640.132
K3. Dologi kiadások	3.526.640	1.924.430
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6. Beruházások	0	0
K7. Felújítások	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Költségvetési kiadás összesen	50.716.181	23.174.877
K9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0
Kiadások összesen	50.716.181	23.174.877

3.2. A Örökzöld Óvoda költségvetésének I. féléves teljesítése

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

Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda bevételeinek és kiadásainak teljesítése.

- bevételeit (..24.771.567 forint), 55,03%

- kiadásait (22.703.557 forint), 50,43%

A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetésének teljesítésr a következők szerint :

Megnevezés	Bevételek teljesítése	Kiadások teljesítése
Működési	435.161	22.703.557
Felhalmozási	0	0
Finanszírozási	24.336.406	0
Összesen	24.771.567	22.703.557

A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint teljesültek

Kiemelt bevételi előirányzatok	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I. Fél éves teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	0	0
B4. Működési bevételek	796.400	435.161
B5. Felhalmozási bevételek	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Költségvetési bevétel összesen	796.400	435.161
B8.Finanszírozási bevételek	44.050.881	24.336.406
Bevételek összesen	44.847.281	24.771.567

Anagykarácsonyi Örökzöld Óvoda kiemelt költségvetési kiadási előirányzatainak teljesülése

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I.Féléves teljesítés
K1. Személyi juttatások	29.476.729	14.460.202
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5.739.712	2.972.249
K3. Dologi kiadások	9.280.840	4.783.606
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6. Beruházások	350.000	0
K7. Felújítások	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Költségvetési kiadás összesen	44.847.281	22.703.557
K9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0
Kiadások összesen	44.847.281	22.703.557

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

- bevételeinek teljesítése 158.976.874 forint, 64,41%
- kiadásai teljesítése 111.946.741 forint, 55,03%

Megnevezés	Költségvetési bevételek teljesítése	Költségvetési kiadások teljesítése
Működési	158.976.874	108.665.039
Felhalmozási	0	3.281.702
Összesen	158.976.874	111.946.741

K9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: 4.227.865 forint

Az önkormányzat bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek teljesülésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I.Féléves teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	155.874.470	82.974.4766
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	19.400.000	6.705.829
B4. Működési bevételek	4.912.605	4.530.933
B5. Felhalmozási bevételek	0	200.787
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	2.300.000	1.310.000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Költségvetési bevétel összesen	182.487.075	95.722.025
B8. Finanszírozási bevételek	56.000.000	63.254.849
Bevételek összesen	238.487.075	158.976.874

Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatainak teljesítése

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2018. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I. Fél éves teljesítés
K1. Személyi juttatások	40.211.023	19.039.922
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7.698.701	3.752.739
K3. Dologi kiadások	46.322.908	29.456.500
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.489.100	2.052.250
K5. Egyéb működési célú kiadások	3.542.336	944.638
K6. Beruházások	2.636.559	3.281.702
K7. Felújítások	36.743.000	0

K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Költségvetési kiadás összesen	139.643.627	58.527.751
K9. Finanszírozási kiadások	98.843.448	53.418.990
Kiadások összesen	238.487.075	111.946.741

Határozati javaslat

tárgya: Nagykarcsony Község Önkormányzat 2018. I. féléves költségvetésének teljesítése

Nagykarcsony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta „Az Önkormányzat 2018. évi költségvetés első féléves teljesítése” című napirendet, és az alábbi döntést hozta meg:

A Képviselő-testület változtatás nélkül elfogadta az Önkormányzat 2018. év első félévének költségvetéséről szóló beszámolót.

Felelős: Müller Miklós polgármester

Határidő: 2018. augusztus 28.

Nagykarcsony, 2018. augusztus 15.



Müller Miklós
polgármester