

Nagykarácsony Községi Önkormányzat Képviselő-testület 2019. augusztus 28. napján megtartott ülésének 4. napirendi pontja

Tárgya: Nagykarácsony Község Önkormányzat 2019. I. féléves költségvetésének teljesítése

Előadó: Müller Miklós polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagykarácsony Község Önkormányzatának képviselő- testülete (továbbiakban képviselő-testület) a 2019. évi költségvetésének az önkormányzat és költségvetési szervek főösszege 254.819.575,- Ft, mely összeg 261.524.036,- Ft-ra módosult 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 2019. évi költségvetése

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2019. évi önkormányzati szintre összesített költségvetésének bevételi főösszege 197.869.575,- forint ami 261.524.036 forintra módosult, a teljesített költségvetési főösszeg 168.845. forint, ami 64,56 %-a teljesítés az előirányzatnak.

Az önkormányzati szinten összesített:

- a) a költségvetési bevételek összege: 168.845.730,- forint, a tervezett bevétel 64,56%
- b) a költségvetési kiadások összege: 126.231.369,- forint, a tervezett kiadás 48.27%
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 42.614.361 forint többlet.

2.1. A bevételek

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I. Féléves teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	160.472.425	84.705.900
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	19.730.000	11.045.949
B4. Működési bevételek	10.335.995	4.634.078
B5. Felhalmozási bevételek	5.031.155	0

B6. Működési célú átvett pénzeszközök	2.300.000	1.523.018
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Költségvetési bevétel összesen	197.869.575	101.908.945

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 tervezett előirányzatai:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 37.218.826 forint
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 12.929.729 forint,
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 15.024.939 forint
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 936.000 forint,
- működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások 3.348.000 forint
- elszámolásból származó bevételek 152.817 forint
- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 15.095.589,- forint (mezőöri támogatás, háziorvosi finanszírozás, iskola orvosi ellátás, közfogl. támogatás, Köh Választási támogatás 1.420.526,-)

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembevételre:

- adók:
 - Magánszemélyek kommunális adója 2.027.840,- forint,
 - Iparűzési adó 6.779.468 forint,
 - Gépjármű adó 1.985.977 forint,
 - Egyéb közhatalmi bevételek: 252.664 forint,

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

- a szolgáltatások ellenértéke, 598.739 forint, sajátossága: sírhely megváltás, temető használati díj, lakbér,
- tulajdonosi bevételek, 795.495forint, sajátossága: közterület használat, bérleti díjak
- az ellátási díjak, 3.214.015 forint, sajátossága: intézményi ellátási díjak
- egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek 29 forint
- biztosító által fizetett kártérítés 25.800 forint
- Egyéb működési célú átvett pénzeszköz 1.400.000 forint mezőöri támogatás Nagykar Kft, Óvoda pályázat 123.018,-. forint

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

- a kötelező feladatok bevételei: 168.845.730 forint,
- az önként vállalt feladatok bevételei: - forint,
- az államigazgatási feladatok bevételei: ---- forint.

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

- B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 84.705.900 forint,
- B3. Közhatalmi bevételek: 11.045.949 forint,
- B4. Működési bevételek: 4.634.078 forint,

- B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 1.523.018 forint,
Működési bevételek előirányzat csoport összesen: 101.908.945 forint.

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

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

2.2. A kiadások

Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I.Fél- éves tel- jesítés
K1. Személyi juttatások	116.809.238	57.457.649
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22.178.062	11.308.536
K3. Dologi kiadások	67.806.411	30.129.439
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	750.000	224.770
K5. Egyéb működési célú kiadások	4.717.818	605.428
K6. Beruházások	2.734.020	2.914.302
K7. Felújítások	35.171.800	18.939.019
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
K9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4.652.226	4.652.226
Költségvetési kiadás összesen	254.819.575	126.231.369

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

- a kötelező feladatok kiadásai 123.494.984 forint,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.736.385 forint,
- az államigazgatási feladatok kiadásai: - forint.

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

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között előirányzatként a következő kiadások kerültek elszámolásra:

- Lakásfenntartási támogatás 92.500 forint
- Gyógyszer támogatás 7.270 forint
- Rendkívüli települési támogatás 55.000 forint,
- Temetési segély 70.000 forint,

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

Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport kiemelt előirányzatai	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I.félévi tel- jesítés
K6. Beruházások	2.734.020	2.914.302
K7. Felújítások	35.171.800	18.939.019
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	37.905.820	21.853.321

Az önkormányzat felhalmozási kiadása az alábbiak szerint alakult

- Önkormányzati Hivatal energetikai felújítása 18.939.019 forint
- Községi ház III. részlet 2.434.300 forint értékben
- Rendelő számítógép 299.720 forint
- Külső winchester Polgármester 24.117 forint
- Sörétes puska 80.000 forint Mezőőr
- Orvosi eszközök rendelő 38.700 forint
- Közös Hivatal Nagykarácsony Szavazó fülke 37.465 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 költségvetése

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

A Közös Önkormányzati Hivatal:

- költségvetési bevételeit (26.281.566 forint),
- költségvetési kiadásait (24.335.543 forint),

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások
Működési	1.441.527	24.335.543
Felhalmozási	0	0
Összesen	0	24.335.543
Finanszírozási	24.840.039	0
Összesen	26.281.566	24.335.543

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	Nagykará- csony	Daruszentmik- lós
K1. Személyi juttatások	9.158.142	8.221.702

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.893.316	1.723.001
K3. Dologi kiadások	1.120.574	2.181.343
K6. Beruházások	37.465	0
Költségvetési kiadás összesen	12.209.497	12.126.046

Kiemelt bevételi előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	Nagykará- csony	Daruszent- miklós
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.019.895	400.631
B813. Maradvány igénybevétele	-900.000	1.809.310
B816. Központi irányító szervi támogatás	12.522.510	11.408.219
B816. Önkormányzati hozzájárulás	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	5.000	
B4. Működési bevételek	16.001	
B5. Felhalmozási bevételek	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Költségvetési bevétel összesen	12.663.406	13.618.160

3.2. A Örökzöld Óvoda költségvetése

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

Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak

- költségvetési bevételeit (27.198.608 forint),
- költségvetési kiadásait (25.696.571 forint),

A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetése a következők szerint :

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások
Működési	735.705	25.696.571
Felhalmozási	0	0
Összesen	735.705	25.696.571
Finanszírozási	26.462.903	0
Összesen	27.198.608	25.696.571

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I. Féléves telje- sítés
K1. Személyi juttatások	32.528.765	17.092.628

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6.281.062	3.304.781
K3. Dologi kiadások	8.490.400	5.299.162
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6. Beruházások	0	0
Költségvetési kiadás összesen	47.300.227	25.696.571

40 éves jubileumi jutalom kifizetve 2.192.400 forint + járulék, pályázati támogatás elbírálás alatt.

Kiemelt bevételi előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I.Féléves tel- jesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	0	0
B4. Működési bevételek	925.000	612.687
B6. Működési célú átvett pénzeszköz	0	123.018
B813. Maradvány igénybevétele	1.100.000	1.684.154
B816. Központi irányító szervi támogatás	45.275.227	24.778.749
Költségvetési bevétel összesen	47.300.227	27.198.608

3.3. Az önkormányzat saját költségvetése

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 bevétele 164.075.034 forint
- költségvetési kiadása 124.908.733 forint

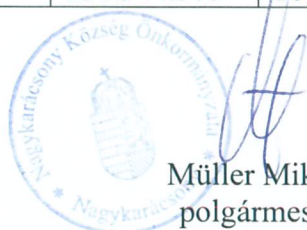
Megnevezés	Költségvetési bevételek teljesítése	Költségvetési kiadások teljesítési
Működési	99.731.713	49.731.173
Felhalmozási	0	21.815.856
Összesen	99.731.713	71.547.029
Finanszírozási	64.343.321	53.361.704
Összesen	164.075.034	124.908.733

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I. Féléves telje- sítés
K1. Személyi juttatások	50.729.173	22.985.177

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9.242.248	4.387.438
K3. Dologi kiadások	46.104.906	21.528.360
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	750.000	224.770
K5. Egyéb működési célú kiadások	4.717.818	605.428
K6. Beruházások	2.734.020	2.876.837
K7. Felújítások	35.171.800	18.939.019
K914. Államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz.	4.652.226	4.652.226
K915. Kp-i irányító szervi támogatás folyósítása	97.842.384	48.709.478
Költségvetési kiadás összesen	251.944.575	124.908.733

Kiemelt bevételi előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	I. Féléves teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	160.472.425	83.285.374
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	19.730.000	11.040.949
B4. Működési bevételek	9.410.995	4.005.390
B5. Felhalmozási bevételek	5.031.155	
B6. Működési célú átvett pénzeszköz	2.300.000	1.400.000
B813. Maradvány igénybevétele	55.000.000	64.343.321
B816. Központi irányító szervi támogatás	0	0
Költségvetési bevétel összesen	251.944.575	164.075.034

Nagykarácsony, 2019. augusztus 15.



Müller Miklós
polgármester

K i v o n a t

Készült: Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. augusztus 28-án 13⁰⁰ órakor kezdődő Ügyrendi- Összeférhetetlenségi- és Vagyonynyilatkozatot Vizsgáló Bizottságának ülésének jegyzőkönyvéből.

**Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testület
Ügyrendi- Összeférhetetlenségi- és Vagyonynyilatkozatot Vizsgáló Bizottság
20/2019. (VIII. 28.) határozata**

Tárgya: Nagykarácsony Község Önkormányzat 2019. I. féléves költségvetésének teljesítése

Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testület Ügyrendi- Összeférhetetlenségi- és Vagyonynyilatkozatot Vizsgáló Bizottsága megtárgyalta a „Nagykarácsony Község Önkormányzat 2019. I. féléves költségvetésének teljesítése” című napirendi pontot, és változtatás nélkül elfogadásra javasolja azt, a képviselő-testületnek.

Határidő: 2019. augusztus 28.

Felelős: Szabó Attila bizottság elnöke
K. m. f.

Szabó Attila János s. k.
bizottság elnöke

Papp László s. k.
bizottsági tag

A kivonat hitelélül:

Nagykarácsony, 2019. szeptember 10.

Dr. Nyikos Bettina
aljegyző

