

Nagykarácsony Községi Önkormányzat Képviselő-testület 2019. november 28.-i rendes nyílt ülésének 7. napirendi pontja

Tárgya: Az Önkormányzat 2019. évi III. negyedéves költségvetése

Előadó: Scheier Zsolt 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 293.931.994,- 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 254.819.575,- forint ami 293.931.994,- 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: 254.552.090,- forint, a tervezett bevétel 86,6%
- b) a költségvetési kiadások összege: 192.247.142,- forint, a tervezett kiadás 65,41%
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 62.304.948 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	III.Negyed-éves teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	160.472.425	131.704.969
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	30.000.000
B3. Közhatalmi bevételek	19.730.000	17.565.506
B4. Működési bevételek	10.335.995	6.821.812
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	187.615.305

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: 57.022.058 forint
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 19.543.684 forint,
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 23.400.255 forint
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 1.368.000 forint,
- működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások 4.967.250. forint
- elszámolásból származó bevételek 735.431 forint
- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 24.668.291,- forint (mezőri támogatás 810.000,-, háziorvosi finanszírozás, iskola orvosi ellátás 12.639.600,-, közfogi támogatás 7.925.590,- Daruszentmiklós Család segítséghez hozzájárulás 1.633.535,-;Közh Választási támogatás 1.659.566,-)

Közhatalmi bevétel kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembevételre:

- adók:

- Magánszemélyek kommunális adója 3.612.191,- forint,
- Iparüzési adó 11.495.440,- forint,
- Gépjármű adó 2.193.385,- forint,
- Egyéb közhatalmi bevételek: 264.490,- forint,

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

- a szolgáltatások ellenértéke, 789.313 forint, sajátossága: sírhely megváltás, temető használati díj, lakbér,
- tulajdonosi bevételek, 1.999.570 forint, sajátossága: közterület használat, bérleti díjak
- az ellátási díjak, 3.971.211 forint, sajátossága: intézményi ellátási díjak
- egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek 42 forint
- biztosító által fizetett kártérítés 25.800 forint
- kiadások visszatérülései 35.876 forint

- Egyéb működési célú átvett pénzeszköz 1.523.018 forint (mezőri támogatás Nagykar Kft. 1.400.000,-Ft, Óvoda pályázat 123.018,-. forint)

-Egyéb felhalmozási. célú tám-ok bevételei államháztartáson belülről 30.000.000 forint

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

- a kötelező feladatok bevételei: 187.615.305 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:	131.704.969	forint,
- B3. Közhatalmi bevételek:	17.565.506	forint,
- B4. Működési bevételek:	6.821.812	forint,
- B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	1.523.018	forint,
Működési bevételek előirányzat csoport összesen:	157.615.305	forint.

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

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	30.000.000	forint,
B5. Felhalmozási bevételek	-	forint,
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	-	forint,
Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen:	30.000.000	forint.

2.2. A kiadások

Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	III.Negyed- éves teljesítés
K1. Személyi juttatások	116.809.238	87.870.061
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22.178.062	16.628.437
K3. Dologi kiadások	67.806.411	44.612.881
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	750.000	334.770
K5. Egyéb működési célú kiadások	4.717.818	2.038.923
K6. Beruházások	2.734.020	3.385.283
K7. Felújítások	35.171.800	32.724.561
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
K9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4.652.226	4.652.226
Költségvetési kiadás összesen	254.819.575	192.247.142

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

- a kötelező feladatok kiadásai 188.177.262 forint,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 4.069.880 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 132.500 forint
- Gyógyszer támogatás 7.270 forint
- Rendkívüli települési támogatás 105.000 forint,
- Temetési segély 90.000 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	III. negyed- évi teljesítés
K6. Beruházások	2.734.020	3.385.283
K7. Felújítások	35.171.800	32.724.561
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	37.905.820	36.109.844

Az önkormányzat felhalmozási kiadása az alábbiak szerint alakult

- Önkormányzati Hivatal energetikai felújítása 32.724.561 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 109.600 forint
- Közös Hivatal Nagykarcsony 2 db Szavazó fülke 74.930 forint
- Közfogi tárgyi eszköz beszerzése 362.616 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 (38.054.250 forint),
- költségvetési kiadásait (37.379.400 forint),

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások
Működési	1.688.567	37.379.400
Felhalmozási	0	0
Összesen	0	37.379.400
Finanszírozási	36.365.683	0
Összesen	38.054.250	37.379.400

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2019. évi teljesítés	
	Nagykarácsony	Daruszentmiklós
K1. Személyi juttatások	14.990.822	12.684.432
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.940.116	2.519.938
K3. Dologi kiadások	1.610.724	2.558.438
K6. Beruházások	74.930	0
Költségvetési kiadás összesen	19.616.592	17.762.808

Kiemelt bevételi előirányzatok	2019. évi teljesítés	
	Nagykarácsony	Daruszentmiklós
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.181.549	478.017
B813. Maradvány igénybevétele	-900.000	1.809.310
B816. Központi irányító szervei támogatás	18.953.667	16.502.706
B816. Önkormányzati hozzájárulás	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	5.000	0
B4. Működési bevételek	24.001	0
B5. Felhalmozási bevételek	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Költségvetési bevétel összesen	19.264.217	18.790.033

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 (36.275.014 forint),
- költségvetési kiadásait (35.033.989 forint),

A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetése a következők szerint :

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások
Működési	911.605	35.033.989
Felhalmozási	0	0
Összesen	911.605	35.033.989
Finanszírozási	35.363.409	0
Összesen	36.275.014	35.033.989

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	III.Negyed- éves teljesítés
K1. Személyi juttatások	32.528.765	23.945.086
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6.281.062	4.410.785
K3. Dologi kiadások	8.490.400	6.678.118
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6. Beruházások	0	0
Költségvetési kiadás összesen	47.300.227	35.033.989

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

Kiemelt bevételi előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	III.Negyed- 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	925.000	788.587
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	33.679.255
Költségvetési bevétel összesen	47.300.227	36.275.014

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 249.358.454 forint
- költségvetési kiadása 188.969.381 forint

Megnevezés	Költségvetési bevételek teljesítése	Költségvetési kiadások teljesítési
Működési	155.015.133	79.146.613
Felhalmozási	30.000.000	36.034.914
Összesen	185.015.133	115.181.527
Finanszírozási	64.343.321	73.787.854
Összesen	249.358.454	188.969.381

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	III.Negyed- éves teljesítés
K1. Személyi juttatások	50.729.173	36.249.721
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9.242.248	6.757.598
K3. Dologi kiadások	46.104.906	33.765.601
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	750.000	334.770
K5. Egyéb működési célú kiadások	4.717.818	2.038.923
K6. Beruházások	2.734.020	3.310.353
K7. Felújítások	35.171.800	32.724.561
K914. Államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz.	4.652.226	4.652.226
K915. Kp-i irányító szervi támogatás folyósítása	97.842.384	69.135.628
Költségvetési kiadás összesen	251.944.575	188.969.381

Kiemelt bevételi előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege forintban	III.Negyed- éves teljesítés
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	160.472.425	130.045.403
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	30.000.000
B3. Közhatalmi bevételek	19.730.000	17.560.506
B4. Működési bevételek	9.410.995	6.009.224
B5. Felhalmozási bevételek	5.031.155	0
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	249.358.454

Határozati javaslat

Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta „Az Önkormányzat 2019. évi költségvetése” című előterjesztést a mellékleteivel együtt, és azt változtatás nélkül elfogadja.

Felelős: Scheier Zsolt polgármester

Határidő: 2019. november 28.

Nagykarácsony, 2019. november 21.

Scheier Zsolt
polgármester



K i v o n a t

Készült: Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. november 28-án 15¹⁰ órakor kezdődő nyílt Ügyrendi- Összeférhetetlenségi- és Vagyonynyilatkozatot Vizsgáló Bizottságának ülésének jegyzőkönyvéből.

**Nagykarácsony Község Önkormányzat Képviselő-testület
Ügyrendi- Összeférhetetlenségi- és Vagyonynyilatkozatot Vizsgáló Bizottság
28/2019. (XI.28.) határozat**

Tárgya: Nagykarácsony Község Önkormányzat 2019. III. negyedéves költségvetésének teljesítése

Nagykarácsony Község Önkormányzatának Képviselő-testületének Ügyrendi-Összeférhetetlenségi- és Vagyonynyilatkozatot Vizsgáló Bizottsága megtárgyalta a „Nagykarácsony Község Önkormányzat 2019. III. negyedéves költségvetésének teljesítése” című előterjesztést és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

Határidő a Képviselő-testület tájékoztatására: 2019. november 28.

Felelős: Dudásné Szabó Mária Andrea elnök

K. m. f.

Dudásné Szabó Mária Andrea s. k.
bizottság elnöke

Máté-Mérei Bernadett s. k.
bizottsági tag

A kivonat hitelül:

Nagykarácsony, 2019. december 12.


Dr. Nyikos Bettina
aljegyző



