



ELŐTERJESZTÉS

VADNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2018. SZEPTEMBER 11-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 1740-2/2018./V.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 4 DB

I. NAPIREND

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat, és költségvetési szerve 2018. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről.

Előterjesztő:	Bencze Péter polgármester	A döntés formája: határozat
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné kötségvetési ügyintéző főmunkatárs
Melléklet:	1-4. Tájékoztató mellékletek	Szavazás módja: Egyszerű többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatást az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

A tervezés és a költségvetési rendelet végrehajtása során figyelembe vételre és alkalmazásra került a Möt. 111.§ (4) bekezdése – vagyis a költségvetés nem tartalmaz működési hiányt - , tekintettel a 115.§ (1) bek-ben foglaltakra és a (2) bek-ben meghatározott következményekre („Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel,a nettó finanszírozás keretében finanszírozott támogatásainak folyósítása felfüggesztésre kerül.)

A jogszabályi kötelezés betartása meghatározta a 2018. évi költségvetés I. félévi végrehajtását.

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei a **költségvetési rendelet szerint** teljesültek.

A bevételeket és kiadásokat részletező mellékletek értelemszerűen, valamennyi esetben, **2018. június 30-i** állapotot tükröznek.

Az önkormányzat 2018. I. félévi gazdálkodása során, határidőben eleget tett valamennyi **foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségének**, működtette a **szociális ellátórendszer** különböző elemeit.

Ezen jogosultságok, likviditási gondok miatt egyetlen esetben sem csorbultak, szenvedtek hátrányt. A működéshez szükséges kötelezettségek teljesítésre kerültek, az önkormányzat 30 napon túli tartozással, jellemzően nem rendelkezett.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

A helyi **önkormányzatok működésének általános támogatása, a szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint a kulturális feladatok állami támogatása**, a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

A **működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások** között az SZJA kompenzáció, a polgármesteri béremelés- és a minimálbér emelés támogatása szerepel.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen, a Start-munkaprogramhoz társuló bevételek, előlegek szerepelnek.

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

A bevételi jogcímen a 2068/2017. (XII.28.) Korm. határozattal biztosított, önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatásból, a Vadna 383 hrsz. alatti **sporttelep** művelési ágú ingatlan **fejlesztésére biztosított támogatás** teljesült, valamint

a TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, **Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút** létesítésére folyósított támogatási előleg.

III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A közhatalmi bevételek között, a helyi adók a költségvetési rendeletben tervezetthez képesti I. félévi realizálódása szerepel.

Megnevezés	2017. június 30-i iparűzési adóerőképesség (Ft)	2018. június 30-i iparűzési adóerőképesség (Ft)
Iparűzési adóalap	842 088 847.-	780 501 162
Iparűzési adóerőképesség	11 789 244.-	10 927 016

IV. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A **működési bevételek** között az önkormányzat saját bevételeinek I. félévi realizálódása követhető nyomon.

V. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

A **felhalmozási bevételek** között az önkormányzati tulajdonú ingatlanok értékesítéséből származó bevétel szerepel.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK:

A finanszírozási bevételek között az előző év költségvetési maradványának igénybevétele szerepel, melynek tartalma a 2018. évi költségvetés előterjesztésekor részletesen bemutatásra került.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:

A költségvetés kiadási oldalának I. félévi teljesülését, az alábbiak jellemzik **előirányzat-csoportonként:**

I. Személyi juttatások

II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A **személyi juttatás** és az azokhoz kapcsolódó **járulék** kiadások időarányosan magasabb teljesítése a közfoglalkoztatás következménye.

III. Dologi kiadások

A **dologi kiadások alakulást** jelentősen befolyásolta, olyan egyszeri kiadások teljesülése az első félévben, melyek az év folyamán már nem várhatóak, illetve a kiadások másik része pedig a II. félévben realizálódik. Ezen kiadások jellemzően a közfoglalkoztatáshoz, illetve a településüzemeltetéshez társulnak.

IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat által folyósított eseti- és rendszeres pénzellátások, valamint a 2017. évi szociális tüzelőanyag támogatás teljesülését tartalmazza.

V. Egyéb működési célú kiadások

Az önkormányzat megállapodásokban vállalt pénzeszköz-átadásaink teljesülését tartalmazza a kiadási jogcím, a különböző kötelező- és önként vállalt feladatok társulásban, feladat-ellátási szerződés alapján, vagy egyéb együttműködési forma szerint ellátása során.

VI. Beruházások

Elsősorban a Startmunka-programhoz kapcsolódó eszköz-beszerzése, illetve a képviselő-testület döntése nyomán megvalósult ingatlanvásárlás kiadásai realizálódtak az I. félév folyamán beruházási kiadásként.

A **Kazinccarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút** létesítésére folyósított támogatási előleg terhére, teljesítés nem történt 2018. I. félévben.

VII. Felújítások

A pályázati támogatásokból megvalósuló beruházások (Községháza felújítása, Óvoda felújítása) pályázati támogatása terhére, teljesítés nem történt 2018. I. félévben.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK:

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése a 2017. decemberében, a 2018. évi állami támogatás terhére folyósított előleg visszafizetését tartalmazza.

A **központi, irányító szervi támogatások folyósítása** a Községi Konyha működéséhez szükséges pénzeszköz-átadást tartalmazza.

Az önkormányzat gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló számszaki tájékoztatást az előterjesztés 1. és 2. sz. melléklete tartalmazza.

KÖZSÉGI KONYHA

Az I. félévi költségvetési beszámoló **bevételi és kiadási teljesülését** mutató mellékletek szerint megállapítható, hogy a Községi Konyha tervezett bevételei a **költségvetési rendelet, illetve a képviselő-testület évközbenei döntései szerint** teljesültek.

A Községi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról elmondható, hogy a racionális keretek között, az előirányzatként jóváhagyott kiadások teljesültek, biztosítva a működés személyi- és tárgyi feltételeit.

A kiadások a **június 30-ai időponttal** megvalósult teljesítéseket foglalják magukban.

A Községi Konyha gazdálkodásának I. félévi helyzetéről szóló számszaki tájékoztatást az előterjesztés 4. és 5. sz. melléklete tartalmazza.

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat jóváhagyását.

Vadna, 2018. augusztus 28.

Bencze Péter sk.
polgármester

Határozati javaslat:

/2018.(IX....) Határozat Az önkormányzat és költségvetési szerve 2018. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatásról

Vadna Község önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és költségvetési szerve (Vadna Községi Konyha) 2018. évi gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatást jkv. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: értelemszerűen

**Vadna község Önkormányzata Képviselő-testülete
az önkormányzat 2018.I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló
tájékoztatót**

268 479 436 Ft bevétellel
ebből

működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 097 439 Ft
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	114 310 285 Ft
közhatalmi bevételek	7 982 198 Ft
működési bevételek	544 258 Ft
felhalmozási bevételek	228 346 Ft
finanszírozási bevételek	101 316 910 Ft

57 238 929 Ft kiadással
ebből

személyi juttatások	31 043 691 Ft
munkaadót terhelő járulékok	3 428 119 Ft
működési, fenntartási kiadások	11 465 779 Ft
támogatások, pénzbeli juttatások	3 338 681 Ft
működési célú pénzeszköz átadás	4 440 659 Ft
beruházási jellegű kiadás	1 136 803 Ft
finanszírozási kiadások	2 385 197 Ft

hagyja jóvá.

Az önkormányzat költségvetésének kiadásai - 2018. I. félév			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	16 088 000	32 056 452	27 265 386
Béren kívüli juttatások	369 000	369 000	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	16 457 000	32 425 452	27 265 386
Választott tisztségviselők juttatásai	7 677 218	7 677 218	3 778 305
Külső személyi juttatások	7 677 218	7 677 218	3 778 305
Személyi juttatások	24 134 218	40 102 670	31 043 691
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 078 000	5 943 000	3 428 119
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	3 428 119
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 641 550	3 641 550	3 253 265
Készletbeszerzés	3 641 550	3 641 550	3 253 265
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	132 000	132 000	47 252
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	512 000	512 000	254 720
Kommunikációs szolgáltatások	644 000	644 000	301 972
Közüzemi díjak	5 400 000	5 400 000	2 624 658
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 670 000	1 398 458	8 000
Egyéb szolgáltatások	3 548 000	3 548 000	2 861 246
ebből: biztosítási díjak	0	0	240 266
Szolgáltatási kiadások	10 618 000	10 346 458	5 493 904
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 664 347	3 664 347	2 094 638
Fizetendő általános forgalmi adó	0	400 000	322 000

Egyéb dologi kiadások	3 012 186	3 212 186	0
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	6 676 533	7 276 533	2 416 638
Dologi kiadások	21 580 083	21 908 541	11 465 779
Lakhatással kapcsolatos ellátások	600 000	510 000	0
Egyéb nem intézményi ellátások	900 000	4 606 706	3 338 681
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított	0	0	3 201 181
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	0	0	137 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	5 116 706	3 338 681
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó	0	271 542	271 542
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 549 164	1 549 164	170 486
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	108 086
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	62 400
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 219 720	7 219 720	3 998 631
ebből: egyházi jogi személyek	0	0	100 000
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	3 698 631
ebből: háztartások	0	0	200 000
Egyéb működési célú kiadások	8 768 884	9 040 426	4 440 659
Immateriális javak beszerzése, létesítése	355 000	355 000	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	64 648 100	77 355 960	300 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	1 000 000	658 900
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 550 987	21 252 109	177 903
Beruházások	82 554 087	99 963 069	1 136 803
Ingatlanok felújítása	63 735 042	63 735 042	0

Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 208 461	17 208 461	0
Felújítások	80 943 503	80 943 503	0
Költségvetési kiadások	222 558 775	263 017 915	54 853 732
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	818 925	818 925	818 925
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	5 839 085	5 839 085	1 566 272
<i>Belföldi finanszírozás kiadásai</i>	6 658 010	6 658 010	2 385 197
Finanszírozási kiadások	6 658 010	6 658 010	2 385 197
A költségvetés kiadásai összesen	229 216 785	269 675 925	57 238 929

Az önkormányzat költségvetésének bevételei - 2018. I. félév			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 501 717	9 518 817	4 957 991
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és	9 171 411	9 171 411	4 769 128
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	936 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő	0	698 892	698 892
Önkormányzatok működési támogatásai	20 473 128	21 189 120	11 362 011
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	3 400 000	23 391 980	32 735 428
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	32 735 428
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 873 128	44 581 100	44 097 439
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	16 138 982	16 138 982
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson	76 723 426	76 723 426	98 171 303
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	90 424 544
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	7 746 759
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	76 723 426	92 862 408	114 310 285
Vagyoni típusú adók	3 830 000	3 830 000	1 924 000
ebből: építményadó	0	0	1 924 000
Értékesítési és forgalmi adók	12 123 021	12 123 021	5 209 301
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	0	0	5 209 301
Gépjárműadók	1 400 000	1 400 000	673 273
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	0	0	673 273

Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	200 000	200 000	152 000
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	152 000
Termékek és szolgáltatások adói	13 723 021	13 723 021	6 034 574
Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	20 000	23 624
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	840
ebből: egyéb bírság	0	0	22 784
Közhatalmi bevételek	17 573 021	17 573 021	7 982 198
Szolgáltatások ellenértéke	2 275 560	4 357 186	8 000
Tulajdonosi bevételek	0	930 560	384 000
ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	0	0	384 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	403 000	803 000	61 654
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellelű bevételek	0	0	5 049
Kamatbevételek és más nyereségjellelű bevételek	0	0	5 049
Egyéb működési bevételek	0	200 000	85 555
Működési bevételek	2 678 560	6 290 746	544 258
Ingatlanok értékesítése	6 478 660	6 478 660	228 346
Felhalmozási bevételek	6 478 660	6 478 660	228 346
Költségvetési bevételek	127 326 795	167 785 935	167 162 526
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	101 889 990	101 889 990	101 316 910
<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>101 889 990</i>	<i>101 889 990</i>	<i>101 316 910</i>
Finanszírozási bevételek	101 889 990	101 889 990	101 316 910

Az önkormányzat költségvetésének bevételei összesen	229 216 785	269 675 925	268 479 436
---	-------------	-------------	-------------

Vadna község Önkormányzata Képviselő-testülete
az Vadna Községi Konyha 2018.I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló
tájékoztatót

5 566 198 Ft bevétellel
ebből

Finanszírozási bevételek	2 673 337 Ft
ebből	Ft
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 107 065 Ft
Központi, irányító szervei támogatás	1 566 272 Ft
Működési bevételek	2 892 861 Ft

4 776 624 Ft kiadással
ebből

személyi juttatások	1 063 501 Ft
munkaadót terhelő járulékok	211 409 Ft
működési, fenntartási kiadások	3 501 714 Ft

hagyja jóvá.

A Konyha költségvetésének kiadásai - 2018. I. félév			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Ellátási díjak	3 150 000	3 150 000	2 277 805
Kiszámlázott általános forgalmi adó	850 000	850 000	615 010
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	6
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	6
Egyéb működési bevételek	0	300 000	40
Működési bevételek	4 000 000	4 300 000	2 892 861
Költségvetési bevételek	4 000 000	4 300 000	2 892 861
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 107 915	1 107 915	1 107 065
Központi, irányító szervei támogatás	5 839 085	5 839 085	1 566 272
<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>6 947 000</i>	<i>6 947 000</i>	<i>2 673 337</i>
Finanszírozási bevételek	6 947 000	6 947 000	2 673 337
A költségvetés bevételei összesen	10 947 000	11 247 000	5 566 198

A Konyha költségvetésének kiadásai - 2018. I. félév			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 148 000	2 148 000	1 063 501
Béren kívüli juttatások	133 000	133 000	0
Egyéb költségtérítések	12 000	12 000	0
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>2 293 000</i>	<i>2 293 000</i>	<i>1 063 501</i>
Személyi juttatások	2 293 000	2 293 000	1 063 501
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási	460 000	460 000	211 409
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	211 409
Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 080 000	5 080 000	2 715 803
Készletbeszerzés	5 080 000	5 080 000	2 715 803
Közüzemi díjak	1 345 000	1 345 000	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30 000	28 000	0
Egyéb szolgáltatások	60 000	62 000	33 177
Szolgáltatási kiadások	1 435 000	1 435 000	33 177
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 679 000	1 679 000	537 734
Fizetendő általános forgalmi adó	0	300 000	215 000
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>1 679 000</i>	<i>1 979 000</i>	<i>752 734</i>
Dologi kiadások	8 194 000	8 494 000	3 501 714
Költségvetési kiadások	10 947 000	11 247 000	4 776 624

Vadna község Önkormányzata Képviselő-testülete
az Vadna Községi Konyha 2018.I. félévi gazdálkodásának helyzetéről szóló
tájékoztatót

5 566 198 Ft bevétellel
ebből

Finanszírozási bevételek	2 673 337 Ft
ebből	Ft
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 107 065 Ft
Központi, irányító szervei támogatás	1 566 272 Ft
Működési bevételek	2 892 861 Ft

4 776 624 Ft kiadással
ebből

személyi juttatások	1 063 501 Ft
munkaadót terhelő járulékok	211 409 Ft
működési, fenntartási kiadások	3 501 714 Ft

hagyja jóvá.