



# KEREPES VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERÉTŐL

☒ 2144 Kerepes, Vörösmarty u. 2. ☎ (28) 561-050 📠 (28) 561-060

@ [polgarmester@kerepes.hu](mailto:polgarmester@kerepes.hu)



## *E l ő t e r j e s z t é s*

Kerepes Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról

Kerepes Város Önkormányzat Képviselő-testületének **2018. szeptember 27-ei** ülésére

4. napirendi pont: 2018. évi önkormányzati költségvetés félévi végrehajtásáról  
Előterjesztő: Franka Tibor polgármester  
Az előterjesztést tárgyalja: Pénzügyi Bizottság és TFIB  
Előterjesztés előkészítésében közreműködött: Dr. Ivicz Mihály Zsolt adó- és pénzügyi irodavezető

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Bár az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § a) bekezdése, illetve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) számú Kormányrendelet 5. §-a csupán éves beszámolási kötelezettséget ír elő, a kialakult helyzetben azonban a képviselő-testület tájékoztatását kiemelt fontosságúnak tartom. Hangsúlyozom, hogy a könyvelt tételek teljes körűségéért jelen pillanatban felelősséget vállalni nem lehet.

#### **I. Általános indokolás**

Kerepes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2018. évi költségvetését a 4/2018. (III. 12.) számú rendeletével fogadta el.

A költségvetés elkészítésével szemben támasztott minimum elvárás az volt, hogy a feladatellátáshoz kapcsolódó kiadások biztosítottak legyenek. A költségvetési kiadások cca. 40%-át köti le a működési kiadások forrásigénye, a fennmaradó jelentős rész felhalmozási kiadásokra fordítható, azon belül is beruházásokra. Itt kell megemlíteni, hogy az időarányosan beruházásokra fordítható keretnek összesen 8%-a lett felhasználva a könyvelt tételek alapján.

Az önkormányzat költségvetése nagy valószínűséggel biztosítja az önkormányzati feladatok, a különböző kötelezettségek és a fejlesztési feladatok ellátását.

#### **II. A költségvetés előirányzatainak teljesülése**

A költségvetés eredeti előirányzata 1.663.846.439 forint volt, amit közel 20.000.000 forinttal csökkentettek testületi felhatalmazás hiányában!

A „módosított” előirányzatot figyelembe véve a bevételek teljesülése 57%, a kiadások teljesítése 37% volt.

A felhalmozási kiadások alacsony nívója a kiadások második félévi felmerülésével áll összefüggésben.

## **II.I. Bevételek teljesítése**

Az önkormányzat esetében a fő bevételi forrás az állami támogatás, ennek összege 1-6 hóban 333.800.122 forint volt, melynek teljesülése időarányosan kielégítő, mivel a módosított előirányzat éves szinten 634.029.219 forintot irányzott elő.

### **II.I.I. Intézményi működési bevételek**

A működési bevételeink éves előirányzata 24.000.000 forint, amelyek iskolai intézményi étkezésből, közútkezelői hozzájárulásból és bérleti díjakból állnak. Teljesülésük időarányosan 15.652.228 forint volt.

A főbb helyi adók teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva:

<b>adónem</b>	<b>előirányzat</b>	<b>teljesítés</b>	<b>%</b>
gépjárműadó	30.000.000	19.114.072	64%
helyi ip. adó	300.000.000	120.098.140	40%
kommunális adó	60.000.000	39.705.679	66%

A helyi adók hátralékának nagysága 72.515.260 forint. Az adó túlfizetések összege 44.870.604 forint, ennek mintegy 90%-át teszi ki a helyi iparüzési adó túlfizetése. A behajthatatlan tartozás nagysága pedig meghaladja a 42.090.352 forintot.

### **II.I.II. Támogatások, kiegészítések**

Az étkezési normatíva időarányosan befolyt összege 5.001.725 forint. A teljes árat térítő iskolai étkezők létszáma 197 fő, 82 fő 50%-ot térít, 93 fő pedig rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, így térítési kötelezettsége egyáltalán nincs.

A 2018/2019-es nevelési év tekintetében felülvizsgáljuk az önkormányzat normatíva-igénylését, mivel ingyenes közétkeztetésben szociális szempontok alapján a településen sokan részesülnek, sőt a tanítási szünetekben is az önkormányzatnak kell gondoskodnia a rászoruló igénylők ilyen irányú ellátásáról, ami éves szinten mintegy 4-5 millió forint többletráfordítást jelenthet az önkormányzatnak.

### **II.I.III. Támogatások államháztartáson belülről**

A támogatások a felhasználás célja szerint működési- vagy felhalmozási célúak lehetnek. Az önkormányzathoz érkezett támogatások nagyobbik hányada működési célú.

Működési támogatási bevételként az elkülönített állami pénzalapból közfoglalkoztatás támogatásához 1.324.263 forint teljesült, de előirányzat tervezve nem volt, így bázisunk nincs.

#### **II.I.IV. Felhalmozási célú támogatások**

Az egyéb beruházási támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzatán a módosítás ellenére is megmaradt 41.341.086 forint, ám teljesítésre 2018. 06. 30-áig nem került sor!

#### **II.I.V. Finanszírozási bevételek**

Az államháztartáson belüli megelőlegezés soron 21.748.649 forint előirányzattal szemben csupán 487.454 forint teljesült. Mivel technikai jellegű sorról van szó, előirányzat szerepeltetése felesleges.

### **II.II. Kiadások teljesítése**

A 2018. évi költségvetés előirányzatának összege önkormányzati szinten 1.643.889.813 forint, amelynek terhére 611.052.983 forint összegű kiadás merült fel, amely 37%-os mértékű felhasználásnak felel meg.

Önkormányzati szinten a költségvetési kiadásokból 188.530.643 forint (73%) a működési, míg 69.125.937 forint (27%) a felhalmozási célú felhasználás.

#### **II.II.I. Működési kiadások teljesítése**

A személyi juttatások előirányzata 68.348.943 forint, teljesítése pedig 29.920.962 forint, ami 44%-os teljesítésnek felel meg. A járulékok előirányzata 13.328.044 forint, a teljesítés 5.806.017 forint, ami szintén 44%.

A dologi kiadások előirányzatának felhasználása az első félévben 56% volt.

#### **II.II.II. A felhalmozási költségvetés kiadásainak teljesítése**

A felhalmozási kiadásokra 556.912.986 forint van előirányzatosítva. A teljesített kiadások összege 69.494.890 forint, mely 12%-os mértékű teljesítésnek felel meg.

A kiadásokból 19.996.746 forintot a beruházások, 49.496.144 forintot a felújítások képviseltek.

### **3.2.3. Tartalékok alakulása**

A 2018. évi tartalék előirányzata 33.556.780 forint volt, amelynek egy része, 32.656.780 forint felhalmozási tartalékként került elkülönítésre ingatlanvásárlás céljára, míg 900.000 Ft működési céltartalékként. Folyó év június 30-án azonban a tartalék soron mindösszesen 2.495.980 forint szerepelt.

Az önkormányzat záró pénzkészlete 2018. június 30-án 373.694.324 forint volt, ami magában foglalja a házipénztárában lévő 638.470 forintot is.


..... /2018. (IX. 27.) Kt. határozati javaslat:

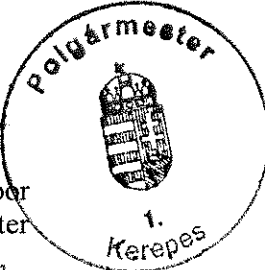
Kerepes Város Önkormányzatának Képviselő-testülete  
elfogadja Kerepes Város Önkormányzat 4/2018. (III. 12.)  
számú rendeletében elfogadott költségvetésének I. félévi  
végrehajtásáról szóló beszámolót.

Határidő: azonnal


Felelős: Franka Tibor polgármester

Kerepes, 2018. 09. 14.

  
Franka Tibor  
polgármester



Az előterjesztés ellen törvényességi kifogást nem emelek.

  
dr. Ferencz Dóra  
jegyző

