

Balatonakarattya Község Önkormányzat
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2018. november 23.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2018. november 28-i ülésére

Tárgy : Az önkormányzat 2018.évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása és pénzügyi tájékoztatás a 2018.I-III. negyedéves helyzetéről

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

Előkészítette: Tóth Bianka pénzügyi előadó

Molnár Róbert tanácsadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Előterjesztésem mellékleteként csatoltan megküldöm Balatonakarattya Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendelet szöveges részét, illetve a rendelet táblázatait.

Az önkormányzat 2018.1-9.hóra vonatkozó pénzügyi teljesítési adatait az alábbiak szerint alakultak.

Kiadási oldal

ROVAT	EREDETI	MÓDO-SÍTOTT	ÖSSZESEN	Telj. %-ban
K1. Személyi juttatások	49 505	55 087	37 331	68%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 406	10 303	6 846	66%
K31. Készletbeszerzések	16 000	16 000	9 922	62%
K32. Kommunikációs szolgáltatások	1 600	1 600	1 000	63%
K33. Szolgáltatási kiadások	59 500	65 600	46 189	70%
K34. Kiküldetési reklám és propaganda kiadások	4 000	4 000	2 079	52%
K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	22 829	23 408	13 065	56%
K3. Dologi kiadások	103 929	110 608	72 255	65%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 342	11 431	2 573	23%
K5. Egyéb működési célú kiadások	45 358	32 640	5 892	18%
K6. Beruházási kiadások	412 457	420 331	125 996	30%
K7. Felújítások	22 467	26 467	23 708	90%
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0%
K1-8. Költségvetési kiadások	654 464	666 867	274 601	41%
K9. Finanszírozási kiadások	31 277	32 146	20 598	64%
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	685 741	699 013	295 199	42%

K1 Személyi juttatások és K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A bérek és járulékok előirányzat felhasználása a költségvetésben tervezettek szerint alakul, a kiadási adatok összhangban vannak a tervezett időarányos teljesítéssel (68%). Az előirányzat kis mértékű emelésére volt szükség év közben, mivel a feladatainkat a tervez képest más formában láttuk el. (strandvezető, pénztárosok, önkormányzati igazgatás). Az itt jelentkező többletköltség a dologi kiadásoknál megtakarításként jelentkezik. További többletköltséget jelentett a 2017-ről áthúzódó túlmunkák kifizetése. A munkaadókat terhelő járulékok a bérekhez igazodva, kis mértékben nőttek.

K3 Dologi kiadások

A dologi kiadások szintje elmarad az időarányos teljesítéstől (65%), ezen a soron éves szinten várhatóan kismértékű maradvány keletkezik. Ennek egyik oka - béreknél már említett - feladatellátás változása. (strandpénztárosok bérkiadásai, kölcsönzött munkaerő elmaradása). A költségnemeket tekintve az üzemeltetési anyagok, közüzemi díjak tekintetében látható megtakarítás. Alacsony szinten teljesült a fizetendő általános forgalmi adó is, ennek oka hogy év közben olyan munkákat valósultak meg a településünk strandjain, amik által kevesebb áfát kellett befizetnünk a központi költségvetésbe.

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai

A segélyek a korábbi évekhez hasonlóan alacsony szinten teljesültek az 1-9.hó tekintetében. A teljesítési adatokban az évközi települési támogatások és eseti, beiskolázási segélyek szerepelnek. Az év végére tervezett karácsonyi támogatások kifizetésével és a gyermekétkeztetési támogatás év végi elszámolásával a szociális keret várhatóan felhasználásra kerül

K5 Egyéb működési célú kiadások

Jelentős megtakarítás látható ezen a soron. Ennek legfőbb oka, hogy a közös hivatali hozzájárulás még nem került kiszámlázásra önkormányzatunk részére. A civil szervezetek részére kifizetett támogatások a tervezett szinten teljesültek, az év közben beérkezett eseti támogatási igény nem terheli költségvetésünket, mivel annak forrása a 2017.évről visszafizetett támogatási összeg volt. A költségvetés módosítására volt szükség a központi költségvetésből kapott, DRV-nek átadott 7,9 mft-os összegű ártámogatás átadása által. Ez az összeg a bevételi előirányzatokat is ebben az összegben növeli.

K6 Beruházási kiadások

Az évre tervezett beruházásaink rendben teljesültek. Az év elején megvalósultak a strandfelújítások, azonban itt kismértékű többletforrás bevonására volt szükség, amit egyelőre a tartalék terhére tudtunk finanszírozni. Saját forrásból megvalósítottuk a Bercsényi strand pénztár és kávézó épület kivitelezését. Itt a tervezett nettó 5 mft-hoz képest szintén többletforrást kellett bevonni, amit a tartalék terhére teljesült. További bérlésre, majd megvásárlásra kerül az elektromos kisbusz, így azt a jövőben az önkormányzat sajátjaként üzemeltetheti. Ezen kívüli kisebb összegű beszerzések (sövénynyíró, irodai berendezések) kerültek elszámolásra ezen a soron.

K7 Felújítások

A vízparti területeken és strandjainkon keletkező vis major jégkár helyreállítási munkái kerültek elszámolásra.

K9 Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások közt szerepel az óvodai intézményfinanszírozás, amelynek teljesítési szintje a tervezett összeg szerint alakul.

A kiadások összeségében a 699.013 eft módosított előirányzathoz képest, 295.199 eft értékben teljesültek az év 1-9. hónapjában, ami 42%-os kiadási szintet jelent. Az időarányoshoz képest alacsony teljesítés oka, egyértelműen a TOP pályázat keretében megvalósuló kerékpárút fejlesztés év végén történő megvalósítása.

Bevételi oldal

ROVAT	EREDETI	MÓDO-SÍTOTT	ÖSSZESEN	Telj. %-ban
B11. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	68 432	77 876	61 803	79%
B16. Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT belülről	14 925	16 571	8 020	48%
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	337 074	337 074	329 000	98%
B34. Építményadó	85 750	85 750	70 673	82%
B34. Telekadó	7 500	7 500	9 430	126%
B35. Iparűzési adó	20 000	20 000	15 730	79%
B35. Gépjárműadó	3 000	3 000	2 360	79%
B35. Tartozkodás után IFA, talajterhelési	17 400	17 400	14 660	84%
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	750	750	5 072	676%
B3. Közhatalmi bevételek	134 400	134 400	117 925	88%
B402. Szolgáltatások bevétele	25 000	25 000	29 106	116%
B402. Szolgáltatások bevétele	15 096	15 096	13 456	89%
B403. Közvetített szolg.értéke	3 661	3 661	1 531	42%
B406. Kiszámlázott ÁFA	7 290	7 290	8 694	119%
B407. ÁFA visszatérítések	22 527	22 527	10 595	47%
B408. Kamatbevételek	200	200	0	0%
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	75	0%
B411. Egyéb működési bevételek	0	0	152	0%
B4. Működési bevételek	73 774	73 774	63 609	86%
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0%
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 313	1 312	100%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	500	100%
B1-7. Költségvetési bevételek	629 105	641 508	582 169	91%
B8. Finanszírozási bevételek	56 636	57 505	57 359	100%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	685 741	699 013	639 528	91%

B11 Működési célú támogatások ÁHT-n belülről

A soron a központi költségvetésből származó támogatások szerepelnek, a teljesítési adatok megfelelnek az időarányos szintnek. A kiadásoknál már említett, DRV-nek átadott 7,9 mft ártámogatás által szükséges volt a bevételi előirányzat növelése is. Ezen kívül a szociális tüzifa pályázaton elnyert 355.600 Ft összeggel került megemelésre az előirányzat. További előirányzat

növelésre volt szükség a 2017-ről áthúzódó állami támogatás jóváírása által, összesen 1,4 mft értékben. Az összeg a tartalékba került.

B16 Működési célú pénzeszköztétel ÁHT-n belülről

A teljesítés szintje elmarad az éves előirányzattól (48%). Ennek oka, hogy Balatonkenese Város Önkormányzatától nem kaptuk meg a nekünk járó, de Balatonkenesének finanszírozott támogatás jelentős részét. A közfoglalkoztatottak után kapott támogatással megemelésre került az előirányzat.

B2 Felalmozási bevételek ÁHT-n belülről

A kerékpárút fejlesztésre kapott 296 mft támogatási előleg szerepel ezen a soron és a Magyar Turisztikai Ügynökségtől átvett, 2017-ről áthúzódó támogatás, összesen 14 mft értékben. Itt került elszámolásra a vis maior támogatás is, amely 1,3 mft-tal alacsonyabb összegben teljesült, melynek oka, hogy voltak olyan tételek az elszámolásban, amelyeket az államkincstár nem támogatott.

B3 Közhatalmi bevételek

Helyi adóbevételeink szerepelnek ezen a soron. Kijelenthetjük, hogy adóbevételeink évről-évre nőnek, ez 2018-ban sincs másként. Az évre betervezett összeg várhatóan teljesülni fog.

Az egyéb közhatalmi bevételeken belül került elszámolásra a fapótlás kötelezettség megváltására befolyt 4,5 mft. Az összeg a tartalékba került.

B4 Működési bevételek

A működési bevételeinkben belül a strandbevételek a tervezett összegben felül teljesültek, közel 5 mft-tal. A többletbevétel a tartalékba került. A területbérleti díjakból származó bevételek a tervhez képest teljesültek. A közvetített szolgáltatások szintje elmarad a várttól, ennek oka, hogy a továbbszámolt rezsiköltségek még nem kerültek befizetésre, illetve a strandokon lévő fogyasztások csak az év utolsó negyedében kerülnek meg.

B6-B7 Átvett pénzeszközök

A DRV-től átvett, kincstárnak visszafizetendő 2017.évi támogatás szerepel ezen a soron 1.312 eft értékben. Továbbá a magánszemélytől év elején kapott útfejlesztési hozzájárulás került elszámolásra 500 eft összegben.

B9 Finanszírozási bevételek

A soron a 2017.12.31-i pénzmaradvány felhasználása szerepel, összhangban a költségvetésben tervezett összeggel.

A bevételek összeségében 91%-os szinten teljesültek, 699.012 eft módosított előirányzat és 639.528 eft tényleges bevétel mellett.

Kérem előterjesztésem megvitatását és a 2018.évi költségvetési rendelet módosítását.

Matolcsy Gyöngyi
polgármester