

Balatonakarattya Község Önkormányzata
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2019. szeptember 20.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. szeptember 25-i rendkívüli ülésére

Tárgy : Az önkormányzat 2019.évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása és pénzügyi tájékoztatás a 2019.I. féléves helyzetéről

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

Előkészítette: Tóth Bianka pénzügyi előadó

Molnár Róbert tanácsadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Előterjesztésem mellékleteként csatoltan megküldöm Balatonakarattya Község Önkormányzata 2019. évi költségvetési rendelet szöveges részét, illetve a rendelet táblázatait. A rendelet tartalmazza a jogszabály által előírt adatokat, megfelelő formátumban.

Az önkormányzat 2019.1-6.hóra vonatkozó pénzügyi teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak.

Kiadási oldal

adatok Ftban

ROVAT	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	ÖSSZESEN	Telj. %-ban
K1. Személyi juttatások	58 768 000	58 768 000	26 415 905	45%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok	10 974 000	10 974 000	5 383 571	49%
K31. Készletbeszerzések	10 316 000	10 316 000	8 388 080	81%
K32. Kommunikációs szolgáltatások	1 657 000	1 657 000	730 757	44%
K33. Szolgáltatási kiadások	89 204 000	89 204 000	36 925 902	41%
K34. Kiküldetési reklám és propaganda kiadások	4 145 000	4 145 000	1 614 328	39%
K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	28 874 000	45 171 000	26 968 725	60%
K3. Dologi kiadások	134 196 000	150 493 000	74 627 792	50%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 036 000	10 036 000	2 349 023	23%
K5. Egyéb működési célú kiadások	41 091 000	38 170 000	14 685 469	38%
K6. Beruházási kiadások	306 588 000	347 797 000	300 522 879	86%
K7. Felújítások	0	2 314 000	2 313 432	100%
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0%
K1-8. Költségvetési kiadások	561 653 000	618 552 000	426 298 071	69%
K9. Finanszírozási kiadások	28 095 000	28 095 000	15 081 264	54%
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	589 748 000	646 647 000	441 379 335	68%

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 (45%). Az éves cafeteria az önkormányzat dolgozói megkapták, a strandüzemeltetés bérköltsége és a rendkívüli munkavégzéshez kapcsolódó juttatások az év második felében fognak jelentkezni. A munkaadókat terhelő járulékok, illeszkedve a személyi juttatásokhoz szintén arányosan teljesültek(49%).

K3 Dologi kiadások

A dologi kiadások szintje megfelel az időarányos teljesítésnek. A kiadások szintje 74.627 eft, ami 50%-os teljesítési adatnak felel meg. A készletbeszerzéseken belül, az üzemeltetési anyagok 81%-on teljesültek. A többletkiadások a Kisfaludy sétány lezárásához kapcsolódnak (táblák, forgalomjelzők kihelyezése). Ezen kívül a falugondnokság eszközeinek javításához kerültek beszerzésre alkatrészek.

A szolgáltatásokon belül a közüzemi díjknál mutatkozik kisebb megtakarítás, ennek oka, hogy az elszámoló számlák az év második felében érkeznek.

Különbéle dologi kiadások magasabb mértékben teljesültek. Ennek oka a TOP kerékpárútfejlesztéshez kapcsolódó fordított áfa befizetése volt.

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai

A segélyek a korábbi évekhez hasonlóan alacsony szinten teljesültek az 1-6.hó tekintetében, összességében 23%. Az évközből járó települési támogatások és ápolási díj rendben kifizetésre került. Az év második felében várható a beiskolázási segélyek és a korábbi években is adott karácsonyi támogatások kifizetése, amely által az előirányzat felhasználásra kerülhet.

K5 Egyéb működési célú kiadások

Ezen a soron kismértékű megtakarítás látható, ennek ok, hogy az itt tervezett kiadások nem időarányosan teljesülnek. Az 1-6. hónapban kifizetésre került a 2018-ról áthúzódó közös hivatali hozzájárulás, továbbá az egyéb önkormányzatoknak fizetett hozzájárulásaink. A közös hivatali hozzájárulás fennmaradó része és a TSZSZI-nek fizetendő hozzájárulás várhatóan az év második felében fog teljesülni. A civil szervezetek részére kifizetett támogatások a tervezett szinten teljesültek. A civil szervezetek részére a tervezett 4.500 eFt-hoz képest 4.190 eFt-ot fizettünk ki, ez kismértékű megtakarítást jelent.

K6 Beruházási kiadások

Az év első felében beruházási kiadások 86%-on teljesültek, 300.523 eft értékben. A TOP kerékpárút fejlesztés a terveknek megfelelően alakult, kismértékű önerő (1021 eft) biztosítására volt szükség a projekt megvalósításához. A Gumirádli szabadstrand fejlesztéshez kapcsolódóan a számlák nagy részben kifizetésre kerültek, a pályázatban foglaltak megvalósultak. E két fejlesztés nagyrészt növeli az 1-6.hó arányos teljesítését. A tervezett parkolók építése során megtakarítás jelentkezett. Tartalék terhére kerültek megvalósításra kisebb mértékű fejlesztések: Rákóczi u. járda, Bercsényi strandfejlesztés tervezés, Lido strand oszlopok kihelyezése, Kisfaludy sétány lezárásához kapcsolódó költségek, vízkárelhárítási terv elkészítése. Kifizetésre kerültek az Állomás-Fácános-Pusztaszeri és Veres Péter utcák engedélyezési, tervezés munkálatai, továbbá a tartalék terhére biztosítottunk forrást a Gumirádli szabadstrand fejlesztés műszaki lebonyolításához is. Ezen kívül kisebb összegű beszerzések valósultak meg az önkormányzat és a falugondnokság részére.

K7 Felújítások

A Bercsényi strand vízelvezető rendszerének felújítása szerepel ezen a soron, amelyet a tartalékból valósítottunk meg. Továbbá akkumulátor csere történt bruttó 539eft értékben az elektromos kisautón. A felújítási kiadások 2.313 e Ft értékben teljesültek.

K9 Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások közt szereplő óvodai intézményfinanszírozás teljesítési adata, a tervezett összeg szerint alakult az 1-6.hóban, összesen 48%-on.

KIADÁSOK ÖSSZESEN 441.379 eft

Bevételi oldal

adatok Ft-ban

ROVAT	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	ÖSSZESEN	Telj. %-ban
B11. Működési célú támogatások ÁHT belülről	68 350 682	68 350 682	35 290 648	52%
B16. Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT belülről	14 490 000	14 490 000	1 122 022	8%
B2. Felhalmozási célú támogatások ÁHT belülről	6 054 000	62 754 000	50 000 000	80%
B34. Építményadó	81 058 000	81 058 000	50 346 483	62%
B34. Telekadó	9 849 000	9 849 000	3 893 138	40%
B35. Iparűzési adó	17 241 000	17 241 000	9 209 701	53%
B35. Gépjárműadó	3 058 000	3 058 000	1 684 565	55%
B35. Tartózkodás után IFA	17 261 000	17 261 000	2 752 020	16%
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	1 311 000	1 311 000	768 909	59%
B3. Közhatalmi bevételek	129 778 000	129 778 000	68 654 816	53%
B402. Szolgáltatások bevétele	44 658 318	44 658 318	20 455 343	46%
B403. Közvetített szolg.értéke	6 000 000	6 000 000	351 325	6%
B406. Kiszámlázott ÁFA	8 484 000	8 484 000	1 599 203	19%
B407. ÁFA visszatérítések	650 000	650 000	606 000	93%
B408. Kamatbevételek	0	0	32	0%
B411. Egyéb működési bevételek	10 000	10 000	2 305	0%
B4. Működési bevételek	59 802 318	59 802 318	23 014 208	38%
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0%
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	35 589	0%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0%
B1-7. Költségvetési bevételek	278 475 000	335 175 000	178 117 283	53%
B8. Finanszírozási bevételek	311 273 000	311 472 000	311 425 370	100%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	589 748 000	646 647 000	489 542 653	76%

B11 Működési célú támogatások ÁHT-n belülről

A soron a központi költségvetésből származó önkormányzati feladatellátáshoz kapott támogatások szerepelnek. A teljesítési adatok megfelelnek az időarányos szintnek, összesen 35.290.648 Ft értékben. Ez 52%-os teljesülést jelent.

B16 Működési célú pénzeszköztétel ÁHT-n belülről

A teljesítés szintje jelentősen elmarad az éves előirányzattól (8%). Ennek oka, hogy Balatonkenese Város Önkormányzatától nem kaptuk meg a nekünk járó támogatást. Ez várhatóan az év hátralévő részében fog teljesülni, azonban csökkentett összegben. A teljesítés adatban a közfoglalkoztatottak után kapott támogatás összege szerepel 1.122 eft értékben.

B2 Felalmozási bevételek ÁHT-n belülről

A soron a fejlesztésekhez kapott támogatásaink szerepelnek. A kerékpárút fejlesztésre tervezett 6.054 eft az év második felében fog teljesülni. A jelenlegi teljesítési adatban, a Gumirádli strandfejlesztésre kapott 50.000 eft szerepel. A később megítélt 6.700 eft összegű kiegészítő támogatás szintén az év hátralévő részében fog jelentkezni.

B3 Közhatalmi bevételek

Helyi adóbevételek szerepelnek ezen a soron, amelyek 68.654 eft-on teljesültek, ami 53%-os szintnek felel meg. Az építményadó kismértékben magasabb szinten teljesült (63%), aminek oka, hogy sok adózó már márciusban teljesíti az éves kötelezettségét. A telekadó tekintetében kismértékű elmaradás látható, mivel itt több telek mentessé (gyümölcsfa beültetés miatt, amit az Agrárkamara igazolt) vált az adó alól. A tartózkodás utáni IFA bevételek szezonálisak, azok az év második felében jelentkeznek. Az egyéb közhatalmi bevételek soron az anyakönyvi szolgáltatások és behajtási engedélyek, időarányosan teljesültek.

B4 Működési bevételek

A működési bevételeinkben belül a strandbevételek júniusi adata szerepel a teljesítési adatok közt, az előző évekhez viszonyítva magasabb értékben. A területhasználati díjkból származó bevételek nagyobb része az év második felében kerülnek befizetésre. A közvetített szolgáltatások szintje elmarad a várttól, ennek oka, hogy a továbbszámlázott rezsiköltségek még nem kerültek befizetésre, illetve a strandokon lévő fogyasztások csak az év utolsó negyedében térülnek meg.

B6-B7 Átvett pénzeszközök

A DRV-től átvett, kincstárnak visszafizetendő 2018.évi támogatás szerepel ezen a soron 35 eft értékben.

B9 Finanszírozási bevételek

A soron a 2018.12.31-i pénzmaradvány felhasználása, továbbá a közfoglalkoztatottakhoz kapcsolódó finanszírozás szerepel, összhangban a költségvetésben tervezett összeggel.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 489.543 e Ft

Kérem az előterjesztés megvitatását és a módosított költségvetési rendelet megalkotását!

Matolcsy Gyöngyi
polgármester