

Balatonakarattya Község Önkormányzata
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2020. szeptember 25.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2020. szeptember 30-i ülésére

Tárgy : AZ ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ RENDELET MÓDOSÍTÁSA ÉS TÁJÉKOZTATÓ AZ ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI VÉGREHAJTÁSÁRÓL.

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

Előkészítette: Tóth Bianka pénzügyi előadó
Molnár Róbert tanácsadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Előterjesztésem mellékleteként csatoltan megküldöm Balatonakarattya Község Önkormányzata 2020. évi költségvetési rendelet szöveges részét, illetve a rendelet táblázatait. A rendelet tartalmazza a jogszabály által előírt adatokat, megfelelő formátumban.

Az önkormányzat 2020.1-6.hóra vonatkozó pénzügyi teljesítési adatai az alábbiak szerint alakultak.

Kiadási oldal

adatok Ft-ban

ROVAT	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	ÖSSZESEN	Telj. %-ban
K1. Személyi juttatások	68 510 000	69 046 000	28 460 682	41%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 457 000	11 356 000	4 464 565	39%
K31. Készletbeszerzések	14 164 000	12 664 000	5 610 991	44%
K32. Kommunikációs szolgáltatások	1 622 000	1 622 000	548 705	34%
K33. Szolgáltatási kiadások	63 728 000	62 528 000	24 972 132	40%
K34. Kiküldetési reklám és propaganda kiadások	3 991 000	3 991 000	1 465 434	37%
K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	22 562 000	21 062 000	6 791 158	32%
K3. Dologi kiadások	106 067 000	101 867 000	39 388 420	39%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 283 000	10 283 000	1 445 042	14%
K5. Egyéb működési célú kiadások	25 476 000	18 474 000	536 451	3%
K6. Beruházási kiadások	107 996 000	104 629 000	50 782 594	49%
K7. Felújítások	127 068 000	127 068 000	57 807 626	45%
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	12 319 000	12 538 000	12 537 917	0%
K1-8. Költségvetési kiadások	469 176 000	455 261 000	195 423 297	43%
K9. Finanszírozási kiadások	31 118 000	31 118 000	15 605 390	50%
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	500 294 000	486 379 000	211 028 687	43%

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

A bérek és járulékok előirányzatának felhasználása a költségvetésben tervezettek szerint alakult, az alapilletmények és a tiszteletdíjak tekintetében a kiadási adatok összhangban vannak a tervezett időarányos teljesítéssel (41%). Az éves cafeteria az önkormányzat dolgozói megkapták, a strandüzemeltetés bérkölsége és a rendkívüli munkavégzéshez kapcsolódó juttatások az év második felében fognak jelentkezni. A munkaadókat terhelő járulékok, illeszkedve a személyi juttatásokhoz szintén arányosan teljesültek (39%).

K3 Dologi kiadások

A dologi kiadások szintje 37%-on teljesült, összesen 39.388.420 Ft értékben, ami elmaradás az időarányos tervezetthez képest. A költségmegtakarítás oka a testület által hozott intézkedések, melyekre a járvány okozta pénzügyi elvonások miatt volt szükség. A megtakarítással a kieső bevételek kerültek kompenzálásra.

Csökkentésre kerültek az üzemeltetési anyagok és egyéb szolgáltatások, valamint az áfa kiadások, főként a rendezvényekre és a településüzemeltetésre betervezett előirányzatok

tekintetében.

A K34 soron - Kiküldetések reklám és propaganda kiadásokon belül a kiküldetési díjak költsége maradt el a tervezett szinttől, 21%-on teljesült. Ez szintén a COVID járvány következménye.

Különbféle dologi kiadások: a fizetendő általános forgalmi adó soron közel 6.000 eft megtakarítás várható, mivel az önkormányzat éves áfa bevalló lett 2020-ban a járványügyi intézkedések következtében. Ezáltal a strandbevételeink után fizetendő és az útfelújítási után fizetendő fordított áfát jövőre kell megfizetni.

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai

A segélyek a korábbi évekhez hasonlóan alacsony szinten teljesültek az 1-6.hó tekintetében, 1.445 eft értékben, 14%-os szinten. Az évközben járó települési támogatások (lakhatási, temetési, születési, rendkívüli) kifizetése történt meg. Az év második felében várható a beiskolázási segély és a karácsonyi támogatás kifizetése, amely által a szociális normatíva várhatóan felhasználásra kerül.

K5 Egyéb működési célú kiadások

Az 1.félévben összesen 536 eft került kifizetésre a soron, amely 2%-os teljesítést jelent. Ennek okai: csak a tavalyról áthúzódó közös hivatali hozzájárulás, továbbá az önkormányzatoknak fizetett egyéb hozzájárulásaink kerültek átutalásra 2020-ban. A közös hivatali hozzájárulás fennmaradó része és a TSZSZI-nek fizetendő hozzájárulás várhatóan az év második felében fog teljesülni. A civil szervezetek részére nyújtott támogatások csökkentésre kerültek a járványügyi intézkedések miatt. A megtakarítással a kieső bevételek kerültek kompenzálásra. A csökkentett összegű kifizetések július hónapban teljesülnek, így az a mostani teljesítés adatban még nem szerepel.

K6 Beruházási kiadások

Az év első felében beruházási kiadások 47%-on teljesültek, 50.782 eft értékben.

Elkészült és kifizetésre került a Pusztaszeri-Fácános-Szép-Veres P. utcák aszfaltozása, melyre nettó 44.930.991 Ft-ot utalt át az önkormányzat. A fejlesztéshez kapcsolódó fordított fizetendő áfát, az éves bevallói státusz által, 2021. február 25-én kell teljesíteni.

Pályázatok megvalósítása: beszerzésre kerültek a Magyar Falu Program keretében elnyert játszótéri eszközök, továbbá az MTÜ által biztosított támogatás terhére a strandlépcsők és öltözők a Gumirádli és Lidó strandokra.

Ezen kívül még kisebb saját erős beruházások szerepelnek ezen a soron: Bercsényi strand új pénztárhelyiség kialakítása a strandon új mérőhely kialakítása, a Kisfaludy sétányon két új vízfogyasztási hely kialakítása, továbbá informatikai eszközök vásárlása és a vízkárelhárítási terv végszámlája.

K7 Felújítások

A felújítási kiadások 45%-on teljesültek, 57.807 eft értékben.

Megtörtént a kivitelezése a korábban elnyert pályázatoknak. Elkészült a Bercsényi strand felújításának II. üteme, amelynek keretében új vizesblokk került kialakításra. A Magyar Falu Program keretében kapott támogatásból felújításra került az Esze Tamás, Brassó és Deák Ferenc

utca, továbbá a Rákóczi út járdaszakasza. Felhasználásra került a megítélt vis maior támogatás is, amelynek köszönhetően murvás utak kerültek felújításra. Továbbá itt szerepel a Tölgyfa utca felújítására benyújtott pályázat műszaki költsége is.

K9 Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások közt szereplő óvodai intézményfinanszírozás teljesítési adata, a tervezett összeg szerint alakult az 1-6.hóban, összesen 50%-on.

KIADÁSOK ÖSSZESEN 211.029 eft

Bevételi oldal

adatok Ft-ban

ROVAT	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	ÖSSZESEN	Telj. %-ban
B11. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	72 399 497	61 168 392	34 701 870	57%
B16. Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT belülről	14 558 000	14 558 000	5 827 080	40%
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	79 635 000	79 635 000	64 342 000	81%
B34. Építményadó	92 415 000	92 415 000	52 559 990	57%
B34. Telekadó	8 920 000	8 920 000	5 046 417	57%
B35. Iparüzési adó	21 999 503	21 999 503	6 322 001	29%
B35. Gépjárműadó	3 000 000	316 105	315 251	100%
B35. Tartózkodás után IFA	22 710 000	22 710 000	4 840 360	21%
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	1 000 000	465 089	47%
B3. Közhatalmi bevételek	150 044 503	147 360 608	69 549 108	47%
B402. Szolgáltatások bevétele	51 036 000	51 036 000	13 097 991	26%
B403. Közvetített szolg.értéke	5 000 000	5 000 000	4 053 364	81%
B406. Kiszámlázott ÁFA	8 837 000	8 837 000	1 893 600	21%
B407. ÁFA visszatérítések	18 102 000	18 102 000	1 634 000	9%
B408. Kamatbevételek	0	0	55	0%
B411. Egyéb működési bevételek	1 010 000	1 010 000	1 001 752	99%
B4. Működési bevételek	83 985 000	83 985 000	21 680 762	26%
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0%
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	179 070	0%
B1-7. Költségvetési bevételek	400 622 000	386 707 000	196 279 890	51%

B8. Finanszírozási bevételek	99 672 000	99 672 000	98 963 184	99%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	500 294 000	486 379 000	295 243 074	61%

B11 Működési célú támogatások ÁHT-n belülről

A soron a központi költségvetésből származó önkormányzati feladatellátáshoz kapott támogatások szerepelnek. A teljesítési adatok 48%-ot mutatnak 34.701 eft értékben. Az előirányzat központilag csökkentésre került a kormány által hozott járványügyi intézkedések miatt. A 2018-ban beszedett idegenforgalmi adó után kapott állami támogatás 2020.04.26-tól kezdődően egészen 2020.12.31-ig elvonásra kerül, ami összesen 11.231.105 Ft bevétel kiesést jelent.

B16 Működési célú pénzeszköztvétel ÁHT-n belülről

A teljesítés szintje kismértékben elmarad az éves előirányzattól (40%). Ennek oka, hogy Balatonkenese Város Önkormányzatától a beszámítással csökkentett összegben kaptuk meg a az állami támogatást. Ez az 1.félévben 1.686 eft, míg éves szinten várhatóan 3.108 eft kiesés eredményez.

Ezen túl a teljesítés adatban a közfoglalkoztatottak után kapott támogatás összege szerepel 234 eft értékben.

B2 Felalmozási bevételek ÁHT-n belülről

A soron a fejlesztésekhez kapott támogatásaink szerepelnek, összesen 64.342 eft értékben. Ez megfelel a tervezett adatnak: az MTÜ által átutalt strandpályázatokhoz kapcsolódó támogatások Bercsényi II ütem 50 millió ft, Gumirdáli 5.842 eft, Lido 8.500 Ft.

A vis maior támogatás lehívása megtörtént, a 15 mft összegű támogatást júliusban írták jóvá az önkormányzat bankszámláján.

B3 Közhatalmi bevételek

Helyi adóbevételek szerepelnek a soron, amelyek 69.459 eft-on teljesültek, ami 46%-os szintnek felel meg. Az építményadó és telekadó kismértékben magasabb szinten teljesült (57%), ennek oka, hogy sok adózó már márciusban teljesíti az éves kötelezettségét.

A tartózkodás utáni IFA bevételek szezonálisak, azok az év második felében jelentkeznek. A járványügyi intézkedések által nem a szállásadó fogja befizetni az IFA-t, hanem állami támogatást kap rá az önkormányzat, így a teljesítési adat várhatóan nem ezen a soron fog szerepelni.

Az iparüzési adó bevallási határideje a járványügyi intézkedések által 2020.09.30-ra módosult, így a teljesítési adat elmarad a tervezettől (29%)

A gépjárműadót a COVID intézkedések keretében teljes egészében elvonták, ez 3.000 eFt-os bevétel kiesést jelent a költségvetésnek.

Az egyéb közhatalmi bevételek soron az anyakönyvi szolgáltatások és behajtási engedélyek, időarányosan teljesültek.

B4 Működési bevételek

A működési bevételeken közt a strandbevételek és a területhasználati díjakból származó júniusi adat szerepel a teljesítési adatok közt, összesen 13.097 eft értékben.

A közvetített szolgáltatások szintje jelentősen meghaladja az időarányos szinthez képest. Ennek oka, hogy több bérlő rendezte a 2019-es hátralékát. A strandon jelentkező rezsiköltségek továbbszámlázása által várhatóan többletbevétel keletkezik ezen a soron.

Az önkormányzat a strandi beruházásokhoz kapcsolódóan az I. negyedévben visszaigényelt 6.896 eft összegű általános forgalmi adót, amely 07.hóban került kiutalásra.

Egyéb működési bevételek között a Balatonkenese Város Önkormányzata által átutalt 1.000.000 Ft összegű perköltség szerepel.

B9 Finanszírozási bevételek

A soron a 2019.12.31-i pénzmaradvány felhasználása szerepel, továbbá a közfoglalkoztatottakhoz kapcsolódó támogatás elszámolása.

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 295.243 e Ft

Kérem az előterjesztés megvitatását és a módosított költségvetési rendelet megalkotását!

Matolcsy Gyöngyi
polgármester