

Balatonakarattya Község Önkormányzat
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2019. május 23.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. május 29-i ülésére.

Tárgy: Javaslat a 2018. évi költségvetési zárszámadási rendelet és beszámoló jóváhagyására.

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

Előkészítette: Tóth Bianka gazdálkodási előadó

Molnár Róbert tanácsadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonakarattya Község Önkormányzatának konszolidált (önkormányzat és óvoda együtt) 2018. évi gazdálkodása az alábbiak szerint alakult:

adatok Ftban

KIADÁSOK	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	teljesítés %-ban
Működési költségvetési előirányzat csoport	245 783 000	286 559 500	227 409 322	79%
Felhalmozási költségvetési előirányzat csoport	438 024 000	423 810 000	158 764 057	37%
Finanszírozási kiadások	31 277 000	27 032 486	27 031 711	100%
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	715 084 000	737 401 986	413 205 090	56%

BEVÉTELEK	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	teljesítés %-ban
Működési költségvetési előirányzat csoport	292 182 000	318 324 500	314 305 609	99%
Felhalmozási költségvetési előirányzat csoport	337 574 000	335 556 000	329 500 682	98%
Finanszírozási bevételek	85 328 000	83 521 486	83 519 267	100%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	715 084 000	737 401 986	727 325 558	99%

Az Önkormányzat 2018-as évi gazdálkodása a teljes évben kiegyensúlyozottnak és stabilnak tekinthető, likviditási, feladatfinanszírozási problémák nem merültek fel.

A költségvetés jelentős összegű módosítására az alábbiak miatt volt szükség:

- beruházási kiadások elmaradás (kerékpárút fejlesztés)
- átadott pénzeszközök tervezetthez képest történő elmaradása
- működési bevételeink a tervezettnél jobban alakultak
- pályázati úton elnyert támogatások elszámolása
 - o Lakossági közmű és csatorna ártámogatás

Az önkormányzati feladatellátást a törvény által előírt formában probléma nélkül biztosítani tudtuk. A tavalyi évben is kiemelten kezeltük közigazgatási feladatainkat, a köznevelési tevékenységet (Óvodai nevelés) és a településüzemeltetéssel kapcsolatos feladatainkat, ezen belül a közútkezelést, a települési hulladékszállítást és az önkormányzati (zöld)területek fenntartását. Jelentős összegeket fordítottunk strandjaink üzemeltetésére és – az egyes rendezvényeink által – a közművelődési tevékenységünkre.

A 2018-as évben a legjelentősebb eltérést az eredeti előirányzathoz képest az okozta, hogy a betervezett kerékpárút fejlesztés nagy része áthúzódott a 2019-es évre.

E rendelet előterjesztése kiemelten azokat az előirányzatokat tartalmazza, amelyek teljesítés adatai az eredeti előirányzathoz képest jelentősen eltértek.

A konszolidált főösszegeken belül **Balatonakarattya Község Önkormányzat költségvetési zárszámadásával kapcsolatban az alábbiakat terjesztem elő:**

Bér és járulék kiadások tekintetében a teljesítés aránya a módosított előirányzathoz képest 96%-os szinten realizálódott, tehát az éves előirányzat a tervnek megfelelően felhasználásra került. Az év során közfoglalkoztatási feladatokra és a strandokkal kapcsolatos feladatok (alkalmi munkavállalók költsége) továbbá a város és községgazdálkodási feladatok által kellett kismértékben megnövelni az eredeti előirányzatot.

A dologi kiadások tekintetében kismértékű előirányzat növelésére volt szükség. A betervezett 112.875 eft előirányzathoz képest a kifizetések 115.141 eft teljesülést mutatnak.

A teljesítési adatok növekményét az egyéb szolgáltatások igénybevétele okozta, amely alapvetően a közutak fenntartásához, a települési hulladékszállításához és a strandok üzemeltetéséhez kapcsolódtak.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai: A szociális rendeletben megállapított segélyek a tervezett szinten teljesültek. A kötött felhasználású szociális normatívát felhasználtuk, így visszafizetésre nem került sor.

Átadott pénzeszközök: jelentős értékű maradvány képződött a soron, melyek oka, hogy a 2018-as évre járó közös hivatali hozzájárulás csak 2019. év elején került átadásra. A szociális társulási hozzájárulások a terveknek megfelelően megfizetésre kerültek.

A civil szervezetek támogatása a tervezett összegben teljesült, összesen 4,2 millió Ft-ot fordított az önkormányzat erre a célra.

A korábbi évekhez hasonlóan jelentős összegű módosítást eredményezett a központi költségvetésből kapott lakossági víz- és csatornadíj támogatása. Ezt a támogatást megkapjuk, és ugyanakkora összegben tovább is adjuk a Dunántúli Regionális Vízmű Zrt. részére. Az átadott pénzeszköz ezen a jogcímen jelentkezik 7.946 eft értékben.

Felhalmozási kiadások

Az eredetileg tervezett összegnél jóval alacsonyabb összegben teljesültek beruházási kiadásaink. Ezt egyértelműen az eredeti előirányzatként tervezett, azonban az év során csak kismértékben felhasznált kerékpárút fejlesztés okozza. A fel nem használt maradvány a 2019-es évben fog teljesülni.

A beruházások között került elszámolásra a Magyar Turisztikai Ügynökség pályázatából elnyert strandfejlesztési projekt (Bercsényi, Lidó strandok). Továbbá a Bercsényi strandon az önkormányzat saját forrásából finanszírozta a pénztár, illetve a terasz beruházási költségeit.

Ezen kívül megvásárlásra került az elektromos kisbusz, továbbá kisebb összegben gépek kerültek beszerzésre és felújításra a falugondnokság részére.

A korábbi évben elnyert vis maior támogatás a 2018-as évben került felhasználásra. Ez bruttó 23.707 eFt összegben szerepel a felújítási kiadások között. További felhalmozási kiadásként szerepel eseti támogatásként átadott 900 eft.

A felhalmozási kiadásokra összességében 158.764 eft forintot számolt el az önkormányzat.

A finanszírozási kiadások tekintetében elmondható, hogy a tervezettnél kisebb összeg került átadásra a Balatonakarattyai Szilfa Óvoda részére. Ennek oka, hogy az óvoda költségvetésében elkülönített felhalmozási keret jelentős része nem került felhasználásra

A Balatonakarattyai Szilva Óvoda 2018. évi gazdálkodása, ezen belül kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

A bér jellegű kiadások a tervezett szinten teljesültek, összeségében 14.121 eft értékben.

Dologi kiadások szintén alacsonyabb mértékben teljesültek a tervezetthez képest. A megtakarítás a vásárolt élelmiszer elmaradása okozza, mivel annak eredeti előirányzata magas összegben került betervezésre.

A beruházási kiadásoknál jelentős összegű megtakarítás realizálódott, mivel a beruházási keret csak kis mértékben került felhasználásra, összességében 207 eFt értékben.

Önkormányzati BEVÉTELEK:

A központi költségvetésből származó támogatások tekintetében a feladatellátáshoz kapcsolódó költségvetési támogatások (általános önkormányzati feladatok, településüzemeltetés, köznevelés, közművelődés) a tervezett mértékben realizálódtak. Ezen kívül - eredeti előirányzatként nem tervezett – kapott költségvetési támogatások kerültek elszámolásra. (lakossági víz- és csatornadíj támogatása, szociális tűzifa támogatás). A központi költségvetésből 2018-as évben 78.786 eft működési támogatást kaptunk.

Az átvett pénzeszközök soron a közfoglalkoztatottak után kapott támogatás szerepel 2.609 eft értékben.

Szintén ezen a soron került elszámolásra Balatonkenese Város Önkormányzata által átadott költségvetési támogatás is, 10.678 eft értékben.

A helyi adók az eredeti előirányzatnak megfelelően alakultak. Adóbevételeink a betervezett 134.400 eft-hoz képest 134.775 Ft összegben folytak be, ezen belül legnagyobb volumenben az építményadó bevételek jelentkeztek (90.907 eft). Az adóbevételek nagyságrendje továbbra is növekszik, az önkormányzat évről évre több helyi adót szed be.

A működési bevételek jobban alakultak a tervezett szinthez képest, összességében 85.704 eFt értékben teljesültek. Ennek legfőbb oka, hogy a 2018-as évben strandjaink jegyeladásból származó bevételei jelentősen meghaladták a tervezett szintet.

A felhalmozási célú pénzeszközátvételek soron a TOP-os kerékpárút fejlesztés támogatása szerepel. Itt kismértékű elmaradás mutatkozik, mivel a pályázat költségvetésében szereplő tartalék keret még nem került lehívásra. Továbbá ezen a soron került elszámolásra a vízparti területekben bekövetkezett, központi költségvetésből jégkár helyreállítási munkálatok elvégzésére kapott vis-maior támogatás is, összesen 18.794 eft értékben. A MTÜ által finanszírozott Bercsényi és Lidó strand támogatás 2018-as évben elszámolásra került, a fennmaradó támogatási összeget 13.573 eft értékben átutalták, amely szintén felhalmozási célú pénzeszközátvételeként került elszámolásra.

Óvodai bevételek tekintetében elmondhatjuk, hogy a működési bevételek (térítési díj) a tervezett szinten alakultak. Az átvett pénzeszközök közt a Karát Alapítvány támogatása szerepel 280 eft értékben, melyet néptánc oktatásra kapott az intézmény.

Az általános tartalék összege 2018-ban nagymértékben felhasználásra került. Az év végén céltartalék került képzésre, amelyből a 2019-es évben várhatóan útfejlesztést kíván az önkormányzat megvalósítani.

- **Pénzmaradvány**

Az önkormányzat 2018. évi pénzmaradványának összege 310.985.068 Ft, ebből szabad maradvány 45.820.326 Ft A pénzmaradvány jelentős része kötelezettséggel terhelt a kerékpárút fejlesztésre kapott, 2018-ban fel nem használt támogatás által.

- **Mérlegfőösszeg és főbb mérlegadatok**

Az önkormányzat konszolidált mérlegfőösszege 835.336.360 Ft, melyből a saját tőke értéke 413.927.806 Ft.

- **Értékpapír és hitelműveletek:**

Az önkormányzatnak 2018-ban nem volt értékpapír és hitelművelete.

- **Vagyon alakulása:**

Az önkormányzat vagyona a pályázati pénzekből megvalósult és saját forrásból vásárolt ingatlan és egyéb eszközbeszerzések által jelentősen növekedett, összességében 106.474.736 Ft-tal. A nemzeti vagyonban tartozó vagyonelemek 2018.évi záróértéke 446.108.789 Ft. A szétválást követően a Balatonkenesével közös vagyon megosztása 2018. évben sem történt meg.

Az előterjesztésem mellé megküldöm a jogszabály által előírt formátumú és tartalmú zárszámadási rendelet szöveges részét, illetve annak mellékleteit. Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy vitassa meg a 2018. évi zárszámadást és alkossa meg a rendeletet!

Matolcsy Gyöngyi
polgármester