

Balatonakarattya Község Önkormányzat
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2016. szeptember 22.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2016. szeptember 28-i ülésére.

Tárgy : Balatonakarattya Község Önkormányzat költségvetésének 2016. I. félévi teljesítése

Előterjesztő: Matolcsy Gyöngyi - polgármester

Előkészítette: Bánki Attila

Németh Erzsébet

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2016. február 24-én elfogadott költségvetési rendeletben foglalt adatok, valamint az időközben bekövetkezett változások számait figyelembe véve a teljesítés fő számai az alábbiak szerint alakultak.

ROVAT	EREDETI	Teljesítés 06.30.
K1. Személyi juttatások	49 950	19 007
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 950	4 741
K31. Készletbeszerzések	15 375	9 755
K32. Kommunikációs szolgáltatások	1 331	772
K33. Szolgáltatási kiadások	45 166	16 781
K34. Kiküldetési reklám és propaganda kiadások	3 050	2 124
K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12 574	6 465
K3. Dologi kiadások	77 496	35 888
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 794	1 602
K5. Egyéb működési célú kiadások	77 706	6 162
- ebből: tartalék	55 271	0
K6. Beruházási kiadások	48 780	33 773
K7. Felújítások	10 000	11 428
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	150	148
K1-8. Költségvetési kiadások	279 826	112 752
K9. Finanszírozási kiadások	33 735	13 804
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	313 561	126 556
B11. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 959	26 842
B16. Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT belülről	8 470	1 797
B34. Építményadó	74 674	43 068
B34. Telekadó	11 482	3 585
B35. Iparűzési adó	15 000	9 236
B35. Gépjárműadó	2 705	2 180
B35. Tartózkodás után IFA, talajterhelési	12 200	2 064
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	500	301
B3. Közhatalmi bevételek	116 561	60 435
B402. Szolgáltatások bevétele, strandbevételek	25 000	2 809
B403. Közvetített szolg. értéke	910	289
B404. Bérleti díjak (területhasználat)	10 000	6 064
B408. Kiszámlázott ÁFA	6 750	880
B408. Kamatbevételek	249	86
B4. Működési bevételek	42 909	10 418
B5. Felhalmozási bevételek	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	35 630	2 937
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2 450
B1-7. Költségvetési bevételek	254 529	104 881
B8. Finanszírozási bevételek	59 032	521
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	313 561	105 402

Megjegyzések a teljesítéshez:

A kiadásokat illetően megállapítható, hogy a személyi juttatások (K1+K2) a tervezettnél jelentősen alacsonyabb összegben realizálódtak (39%)

Magyarázat: nem sikerült a tervezett állományt megfelelő szakemberekkel feltölteni.

A beruházási kiadások (K6) a tervezetthez viszonyítva magasabb összegben realizálódtak, mivel néhány beruházás részben nem volt tervezve, részben korábban megvalósult.

A felújításokra tervezett összeg (K7) már az első félévben felhasználásra került, aminek oka az önkormányzati ingatlanok (utak, Kodolányi-ház, Szép-Kilátás) és eszközök nyári szezon előtt történt karbantartása.

A közmunka támogatására betervezett 8.470 e Ft jelentősen alulteljesült (1.797 e Ft). Ennek oka, hogy nem sikerült megfelelő közmunkás létszámot alkalmazni. Ez várhatóan a 2. félévben is hasonlóan fog alakulni.

Helyi adók:

Az **építményadó** tervezett éves bevétele nem fog teljesülni, annak ellenére, hogy az összeg a tervezettnél magasabb mértékben került befizetésre.

Magyarázat: a MÁV üdülő új tulajdonosa alapítvány, így a törvény szerint adómentes. Ez a tavalyi adatok alapján nagyságrendileg 6.000 e Ft bevételkiesést jelent. Az elmúlt év be nem fizetett építményadó összege (2016. évi nyitó hátralék = 4.800 e Ft) az első félévben nem folyt be, továbbá várhatóan az idei évre kivetett adók esetében is jelentős összegű hátralék fog keletkezni.

A **telekadók** tervezésénél a februárban rendelkezésekre bocsájtott adatok alapján, 11.400 e Ft került beállításra. Az első félév során a kivetéseket figyelembe véve ez az összeg 8.000 e Ft-ra változott.

Az **iparűzési adó** esetében az előző év befizetései alapján 15.000 e Ft-ot terveztünk. Ezt várhatóan csökkenteni kell, melynek fő oka, hogy egy jelentős befizető (HMEI 4.200 e Ft) tevékenységét megszüntette, így adót az idén nem fizet.

Nem tervezett többletbevételek:

Működési célú átvett pénzeszközök: A 2015. évben a központi költségvetés által finanszírozott, a DRV-nek tovább folyósított lakossági ártámogatás nem került felhasználásra. A támogatás fel nem használt (2.937 e Ft) részét a DRV visszautalta önkormányzatunk részére, melyet mi visszafizettünk a központi költségvetésbe.

További többletbevétel a Karát Alapítvány által folyósított 500 e Ft támogatás, mely eszközvásárlásra lett fordítva.

A „Fogadj örökbe egy padot” céljára lakossági hozzájárulás 1.950 e Ft befizetés történt.

A normatív támogatások Balatonkenese által elismert és betervezett 35.630 e Ft összeg az első félévben nem teljesült. Ennek ellenére beterveztük rendkívüli támogatásként az „átvett pénzeszközök” soron.

Javaslatok a 2016. évi költségvetés módosítására:

A költségvetés bevételi főösszegének alábbi módosítást javasoljuk:

ROVAT	EREDETI	MÓDOSÍTOTT
B11. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 959	50 959
B16. Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT belülről	8 470	3 470
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B34. Építményadó	74 674	69 000
B34. Telekadó	11 482	8 000
B35. Iparüzési adó	15 000	14 000
B35. Gépjárműadó	2 705	2 705
B35. Tartózkodás után IFA, talajterhelési	12 200	12 200
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	500	500
B3. Közhatalmi bevételek	116 561	106 405
B402. Szolgáltatások bevétele, strandbevételek	25 000	25 000
B403. Közvetített szolg.értéke	910	910
B404. Bérleti díjak (területhasználat)	10 000	9 000
B408. Kiszámlázott ÁFA	6 750	6 750
B408. Kamatbevételek	249	249
B4. Működési bevételek	42 909	41 909
B5. Felhalmozási bevételek	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	35 630	38 659
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2 450
B1-7. Költségvetési bevételek	254 529	243 762
B8. Finanszírozási bevételek	59 032	59 787
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	313 561	303 549

Kiadási oldal

ROVAT	EREDETI	MÓDOSITOTT.
K1. Személyi juttatások	49 950	43 421
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 950	10 479
K31. Készletbeszerzések	15 375	15 375
K32. Kommunikációs szolgáltatások	1 331	1 331
K33. Szolgáltatási kiadások	45 166	45 166
K34. Kiküldetési reklám és propaganda kiadások	3 050	3 050
K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12 574	12 608
K3. Dologi kiadások	77 496	77 530
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 794	3 794
K5. Egyéb működési célú kiadások	77 706	71 105
<i>-ebből tartalék</i>	55 271	45 765
K6. Beruházási kiadások	48 780	50 370
K7. Felújítások	10 000	12 210
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	150	150
K1-8. Költségvetési kiadások	279 826	269 059
K9. Finanszírozási kiadások	33 735	34 490
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	313 561	303 549

Javaslatok a Képviselő-testület részére:

- I. Kérni kell az összes adónem jelenlegi hátralékainak behajtását.
- II. Kérni kell a fennmaradt beruházási keret II. félévi felhasználásának várható ütemtervét, mely alapfeltétele a keret tervszerű és hatékony elköltésének.
- III. A tartalék keret felhasználása során figyelembe kell venni azt a tényt, hogy 25.000 e Ft összeget feltétlenül maradványként meg kell hagyni, a következő év elejére.
- IV. Dönteni kell a felhalmozási keretről (beruházás+felújítás), mivel várhatóan ilyen költségek fel fognak merülni az év hátralévő hónapjaiban.
- V. Jelenlegi ismereteink szerint a 07.25-én számlánkra beérkezett 35.630.300 Ft összegű rendkívüli támogatás visszatérítendő támogatásnak minősül. Ezen kötelezettség ellenére javasoljuk az összeg költségvetés szerinti felhasználást, mivel visszafizetési kötelezettség csak akkor terheli önkormányzatunkat, amennyiben Balatonkenese átutalja a 35.630.300 Ft-ot. Balatonkenese Város Önkormányzata 2016. szeptember 12-én folyószámlánkra 24.228.604 Ft-ot utalt, amely az éves összeg 8 hónapra vetített része.

Matolcsy Gyöngyi
polgármester