

ELŐTERJESZTÉS

Az önkormányzat és szervei 2018. évi költségvetés végrehajtása

4. napirend

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat gazdálkodása a képviselő-testület által évente elfogadott költségvetéseken alapul, emiatt a költségvetés az önkormányzati és intézményi működés egyik legfontosabb szabályozó rendszere.

A költségvetési rendelet feladata, hogy a jogszabályokban előírt, valamint a fenntartó képviselő-testület által meghatározott feladatok megvalósításához a szükséges forrásokat hozzárendelje.

A költségvetés 2018.évi teljesítésének részletes indokolása

Bevételek alakulása

B1. Működési célú támogatások államháztartásról belülről.

B11. Önkormányzatok működési támogatásai

A teljesítés az előirányzatnak megfelelő, mivel a normatívát egyenlő részletekben, havonta megkapjuk. Támogatást kaptunk bérkompenzációra, köznevelési feladatokra is megnövekedett a normatíva.

B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

E rovaton terveztük az OEP-től kapott támogatást

Itt került bevételezésre a központi kezelésű előirányzatokból a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek évi kétszeri támogatása, Erzsébet utalvány formájában.

A Kerékpárút projekt kapcsán visszafizetett, majd ismét megkapott összeg is szerepel a rovaton.

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

Ezen a rovaton számoljuk el az egészségház felújítására kapott 27.479.696 Ft-os támogatást.

B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételi államháztartáson belülről.

Itt szerepeltetjük az egyes pályázatokra nyert összegeket. Az előző évből áthúzódó pályázati összegek átcsoportosításra került a maradvány összegébe (B8131), ezért csökkent az előirányzat, és vele együtt a teljesítés is.

B3. Közhatalmi bevételek

B34. Vagyoni típusú adók

A vagyoni típusú adók közé tartozik az építményadó, a telekadó és a magánszemélyek kommunális adója. (25.663.552 Ft)

B351. Értékesítési és forgalmi adók

Ide tartozik a helyi iparüzési adó (51.696.930 Ft)

B354. Gépjárműadók

A gépjárműadó bevétel (7.171.942 Ft)

B4. Működési bevételek

B402. Szolgáltatások ellenértéke

A szolgáltatások bevételein kívül, ezen a rovaton szerepeltetjük a korábban a B404-es rovatra tervezett bérleti díjakat (Vízmű bérleti díj, tornacsarnok bérleti díj)

B404. Tulajdonosi bevételek

Ezen a rovaton számoljuk el közműfejlesztési hozzájárulásokat, illetve a földbérleti díjakat.

B407. Általános forgalmi adó visszatérítése

A rovat teljesítése 0Ft, mivel a telkek értékesítése miatt az egész évet tekintve, fizetendő általános forgalmi adónk keletkezett.

B408. Kamatbevételek

A teljesítése 38.870 Ft.

B52. Ingatlanok értékesítése

Ingatlanok értékesítése rovaton a telekértékesítés bevétele szerepel, mely jelentősen megemelkedett.

B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Áht-n kívülről

Itt szerepeltetjük az Aranypatak Horgászegyesületnek adott kölcsön törlesztőrészletét.

B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök

Itt tartjuk nyilván az Unser Lagerhaustól kapott támogatást (szüreti felvonulás), valamint az előző évben fel nem használt Bursa ösztöndíj visszakapott összegét.

B74. Felhalmozási célú, visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése

Korábban ide terveztük az Aranypatak Horgászegyesületnek adott kölcsön törlesztőrészletének bevételeit is, azt azonban átkönyveltük a B64-es rovatra.

B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök áht-n kívülről

A teljesítés ezen a rovaton 0 Ft, itt terveztük a rendezési tervhez előirányzott ingatlantulajdonosi hozzájárulásokat, melyek 2019. évben realizálódnak, dupla összeggel.

B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre

Megnöveltük a tényleges adatnak megfelelően, 466.019.333 Ft összegre változott.

B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések

A 2019. évi normatív támogatásból a 2018. évi december havi bér megelőlegezésére kaptunk támogatást.

A bevétel főösszege 1.164.037.347 Ft, mely 99,34 %-os teljesítést mutat.

KIADÁSOK teljesítése**K1. Személyi juttatások**

A személyi juttatások teljesítése (93,97%). A teljesítés az előirányzatnak megfelelő volt.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Teljesítése 100 %-os.

K3. Dologi kiadások**K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások**

Teljesítése tartalmazza az értékbecslési díjakat, másolási díjakat, tulajdoni lap lekérést, a tervezési díjakat.

A pályázatokhoz kapcsolódó szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kerültek még erre a rovatra. Pl. közbeszerzési eljárás teljes körű lebonyolításának a díja a kerékpárút építése kapcsán, valamint a Széchenyi Alajos Kripta felújítása esetében a Széchenyi Alapítvány által számlázott szakmai szakértői tevékenység díját. Itt számoljuk el továbbá a településrendezési tervezési díjakat is, a módosított előirányzat és a teljesítés egymáshoz igazodott.

K337. Egyéb szolgáltatások

Ez a rovat tartalmazza a postaköltséget, bankköltséget, kéményseprést, folyékony hulladék elszállítás, környezetvédelmi szolgáltatási díjakat, valamint a pályázatokhoz kapcsolódó kiegészítő szolgáltatásokat (pl.marketing, energetika...stb.)

K355 Egyéb dologi kiadások

Ezen a rovaton különféle szolgáltatási díjakat, hatósági eljárási díjakat, bírság, eljárási illeték, a Soproni Vízműnek fizett alapkezelési díj, szakértői díj kifizetéseket könyveltük.

K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Részletes teljesítését az 5.számú melléklet mutatja be.

K5. Egyéb működési célú kiadások

Részletes teljesítését szintén az 5.számú melléklet tartalmazza a támogatások nyújtása címszó alatt. Az alacsony teljesítést az okozza, hogy a betervezett tartalék összege nem került felhasználásra.

K6. Beruházások

A 4.számú melléklet tartalmazza a tervezetthez alakuló teljesítést. Jelentős mértékű a növekedés, a beruházások leírását a melléklet tartalmazza. Több helyen a beruházások és a felújítások rovaton átcsoportosítottunk, a tényleges könyvelési feladat miatt.

K7. Felújítások

A 4.számú melléklet tartalmazza a felújításokat.

K9. Finanszírozási kiadások

K915. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása

Ezen a rovatszámom került átadásra az Aranypatak Óvoda, valamint a nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása. Az összeg 126.473.156 Ft.

A Kiadások főösszege 830.730.789 Ft, mely 70,89 %-os teljesítést eredményezett.

Nagycenki Aranypatak Óvoda

Bevételek alakulása

B.16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Az Év közössége díj bevételeit tartalmazza a rovat.

B4. Működési bevételek

B404 Tulajdonosi bevételek

„Keletkezett” vashulladék értékesítéséből származó bevétel szerepel a rovaton.

B405. Ellátási díjak

Az étkezési bevételek teljesítését tartalmazza a rovat.

B813. Maradvány igénybevétele
A beszámolóban megállapított összegre módosult

816. Központi, irányító szervei támogatások
Az óvodának átadott finanszírozási összeget tartalmazza

A Bevételek főösszege 84.057.128 Ft, mely 100 %-os teljesítés.

Kiadások alakulása

K1. Személyi juttatások

A teljesítés 100 %-os. A dolgozók a besorolásuknak megfelelően kapják az illetményüket, és az arra jogosultak ezen felül bérkompenzációban részesülnek, melyet állami támogatásként megkapunk.

K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A teljesítés 100 %, mely a személyi juttatások vonzata.

K3. Dologi kiadások

A szakmai anyagok 786174 Ft.
Üzemeltetési anyagok beszerzése 13.033.750 Ft.
Kommunikációs szolgáltatások 133.122 Ft.

K6. Beruházások

E rovaton került elszámolásra az ipari hűtőszekrény, fagyasztó beszerzése, melyek áfa tartalmát a 2019-es évben visszaigényeljük.

Kiadások főösszege 83.424.478 Ft, mely 99,25 %-os teljesítést mutat.

A Közös Önkormányzati Hivatal bevételeinek és kiadásainak a teljesítése már megtárgyalásra került az együttes ülésen februárban, így itt csak beépítésre kerül.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az Önkormányzat és szervei 2018.évi zárszámadását a mellékletekkel együtt fogadja el.

A döntéshez minősített többség szükséges.

Nagycenk, 2019. május 10.

Csorba János
polgármester