

## *ELŐTERJESZTÉS*

### **Az önkormányzat és szervei 2019. évi költségvetés végrehajtása**

#### **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 2019.évi teljesítésének részletes indokolása**

#### **Bevételek alakulása**

#### **B1. Működési célú támogatások államháztartásról belülről.**

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, a köznevelési feladatok támogatása, a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása, a kulturális feladatok támogatásának növekedése miatt emelkedett az előirányzat (Mini Bölcsőde kialakítása ) és vele együtt a teljesítés is.

B115 – Működési célú központosított előirányzatok rovaton a bérfelzárkóztatás miatti pótlólagos támogatás ( pályázat a Nagycenki KÖH-nél ), míg a B116-os rovaton az előző évi elszámolásból adódó többlettámogatás került tervezésre és felhasználásra.

#### **B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről**

A társadalombiztosítási támogatásokhoz (védőnői, orvosi finanszírozás), illetve a betegszabadságra, táppénzre ( Gyed, Gyes dolgozók a Nagycenki KÖH-nél ) kapott támogatások lettek ezen a kormányzati funkción lekönnyelve.

#### **B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

#### **B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások**

Az eredetileg ide tervezett korábbi pályázatok áthúzódó pénzüsszegei átkerültek a maradvány összegébe, így ezen a rovaton nem történt teljesítés.

#### **B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételi államháztartáson belülről.**

Ezen a rovaton számoljuk el Magyar Falu Program keretében az orvosi eszközök beszerzésére kapott 2.999.997 Ft, valamint az Óvoda építéséhez kapcsolódó időközi elszámolás során megállapított és befolyt 790.377 Ft-os támogatást.

### **B3. Közhatalmi bevételek**

#### **B34. Vagyoni típusú adók**

A vagyoni típusú adók közé tartozik az építményadó, a telekadó és a magánszemélyek kommunális adója. (26.491.732 Ft)

#### **B351. Értékesítési és forgalmi adók**

Ide tartozik a helyi iparüzési adó (118.335.543 Ft)

#### **B354. Gépjárműadók**

A gépjárműadó bevétel (8.428.284 Ft )

### **B4. Működési bevételek**

#### **B402. Szolgáltatások ellenértéke**

Ezen a rovaton szerepeltetjük a közműfejlesztési hozzájárulásokat, illetve a településrendezési hozzájárulásokat.

#### **B404. Tulajdonosi bevételek**

Ezen a rovaton számoljuk el az ingatlan bérleti díjakat, a földbérleti díjakat, a vízmű bevételeket, a sírhely megváltásokat.

#### **B407. Általános forgalmi adó visszatérítése**

A rovat, az év során keletkezett visszaigényelhető áfa teljesítését tartalmazza.

#### **B408. Kamatbevételek**

A teljesítése 15.349 Ft.

#### **B52. Ingatlanok értékesítése**

Ingatlanok értékesítése rovaton a telekértékesítés bevétele szerepel, mely jelentősen megemelkedett a Dömper Kft-vel kötött szerződés miatt.

#### **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).

#### **B74. Felhalmozási célú, visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése**

Korábban ide terveztük az Aranypatak Horgászegyesületnek adott kölcsön törlesztőrészletének bevételét, a szüreti felvonulás támogatásának bevételét is, ezek azonban átkönyveltük a B64-es rovatra. Ide terveztük még a településrendezési hozzájárulások bevételét, amit szintén átkönyveltünk, a B402-es rovatra.

**B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre**

Megnöveltük a tényleges adatnak megfelelően, 333.306.558 Ft összegre változott.

**B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések**

A 2020. évi normatív támogatásból a 2019. évi december havi bér megelőlegezésére kaptunk támogatást.

**A bevétel főösszege 806.831.561 Ft, mely 106,47 %-os teljesítést mutat.**

**KIADÁSOK teljesítése****K1. Személyi juttatások**

A személyi juttatások teljesítése (99,40%). A teljesítés a módosított előirányzatnak megfelelő volt.

**K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

Teljesítése 100 %-os.

**K3. Dologi kiadások****K311 – Szakmai anyagok beszerzése**

A pályázatokhoz kapcsolódó szakmai anyagok beszerzését tartalmazza a rovat.

**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. A teljesítés a módosított előirányzathoz igazodott.

**K337.Egyéb szolgáltatások**

Ez a rovat tartalmazza a postaköltséget, bankköltséget, kéményseprést, folyékony hulladék elszállítás, környezetvédelmi szolgáltatási díjakat, valamint a pályázatokhoz kapcsolódó kiegészítő szolgáltatásokat

**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 és a többletbevételek miatt a kiadási tartalék módosított összege ténylegesen nem került felhasználásra.

**K6. Beruházások**

A 4. számú melléklet tartalmazza a tervezetthez alakuló teljesítést. 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 és Mini Bölcsőde, a Mini Bölcsőde, valamint a nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása. Az összeg 152.012.895 Ft.

**A Kiadások főösszege 563.459.515 Ft, mely 74,36 %-os teljesítést eredményezett.**

**Nagycenki Aranypatak Óvoda és Mini Bölcsőde****Bevételek alakulása****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 96.421.838 Ft, mely 97,77 %-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 438.812 Ft.

Üzemeltetési anyagok beszerzése 15.348.062 Ft.

Kommunikációs szolgáltatások 159.329 Ft.

Szolgáltatási kiadások: 2.101.700 Ft.

kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások: 67.308 Ft.

Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások: 3.686.297 Ft.

### **K6. Beruházások**

E rovaton került elszámolásra a multifunkciós fénymásoló, a folyosói bútorok, a fektetők, fürdőszobai tárolók, polcok, gyerekszékek, porszívó és szőnyegek beszerzése.

**Kiadások főösszege 96.421.838 Ft, mely 97,77 %-os teljesítést mutat.**

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

## **Aranypatak Mini Bölcsőde (2019.április 1 – 2019. augusztus 31.)**

### **Bevételek alakulása**

#### **816. Központi, irányító szervi támogatások**

A bölcsődének átadott finanszírozási összeget tartalmazza

**A Bevételek főösszege 3.705.615 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 46.482 Ft.

Üzemeltetési anyagok beszerzése 10.278 Ft.

Szolgáltatási kiadások: 16.816 Ft.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások 16.027 Ft.

**Kiadások főösszege 3.705.615 Ft, mely 100 %-os teljesítést mutat.**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem, hogy az Önkormányzat és szervei 2019.évi zárszámadását a mellékletekkel együtt-fogadja el.

A döntéshez minősített többség szükséges.

Nagyecenk, 2020. május 18.

Csorba János  
polgármester