



ORDACSEHI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Ügyiratszám: O/72-5/2019.

Sorszám: 2.

ELŐTERJESZTÉS

Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testülete

2019. május 16. napján tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Az előterjesztést készítette: Kauer Rita Pénzügyi ügyintéző

Előadó: Kauer Rita Pénzügyi ügyintéző

Tanácskozási joggal meghívott: Tóth Zoltán Igazgatási Osztályvezető

Gazdálkodási, költségvetési szempontból ellenőrizte:

Csere Viktória pénzügyi osztályvezető

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Markó Péter jegyző

Jóváhagyta: Horváth Gyula polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Ordacsehi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetési gazdálkodásáról

Ordacsehi Község Önkormányzatának 2018. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási fő összege 155 737 e Ft, a módosított fő összege 183 276 e Ft volt. Az tényleges teljesülés bevétel tekintetében 187 351 e Ft (102%), kiadás tekintetében 141 235 e Ft (77%) volt.

Bevételek alakulása:

Önkormányzatok működési támogatásai:

Az önkormányzat által tervezett állami hozzájárulások összege 41 438 e Ft, a módosított előirányzat 57 487 e Ft, a teljesítés pedig 59 946 e Ft (104%) volt az év végén. Az önkormányzat 2018-ban működőképességét megőrző önkormányzati támogatásra pályázott, 2018. decemberében az önkormányzat számlájára 2 200 e Ft támogatás érkezett. A támogatás jogszerű felhasználásáról 2019-ben kell elszámolni az önkormányzatnak.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Az önkormányzat az önkormányzat épületére kapott támogatási előleg, valamint a Szabadság téren történt beruházásnak a támogatási összegét tartalmazza. Ez az összeg 33 170 e Ft volt.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről:

A működési célú támogatásértékű bevételek tervezett összege 15 950 e Ft, a teljesítés 18 409 e Ft volt. Ezen bevételek központi költségvetési szervtől (közfoglalkoztatás, tb támogatás) származik.

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételek közé az alábbi bevételi jogcímcsoportok sorolhatók:

Adóbevételek:

Az önkormányzat 2018. évre helyi adóbevételt 43 825 e Ft összegben tervezett. A teljesülés 2018. év végén a következőképpen alakult:

Építményadó	8 131 e Ft
Telekadó	3 526 e Ft
IFA	149 e Ft
Helyi iparűzési adó	18 343 e Ft
Helyi adók	30 149 e Ft

Gépjárműadó	3 901 e Ft
Átengedett központi adó	3 901 e Ft

Igazgatási szolgáltatási díjbevételek:

Igazgatási szolgáltatási díjból 2018. évben az önkormányzat tervezett bevétele 100 e Ft, mely teljesülése 48 e Ft volt az év végén. Ez összeg teljes egészében kifüggesztési szolgáltatási díjbevételekből származik.

Működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek közé az egyéb sajátos bevételeket (pl.: szolgáltatási díjak, bérleti díjak, térítési díjak stb.), az Áfa bevételeket és visszatérüléseket, valamint a hozam- és kamatbevételeket soroljuk. Ezen bevételekre 5 250 e Ft lett tervezve, módosítva lett 6 565 e Ft-ra, melyből 7 830 e Ft (119%) teljesült.

Felhalmozási bevételek:

Az önkormányzat a tulajdonában lévő földterületet értékesítésiből származó bevétel és a földhaszonbérleti díjak kerültek itt kimutatásra. A felhalmozási bevételek 2018. december 31-én 8 387 e Ft volt.

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:

Az önkormányzat a 2017. évi pénzmaradvány igény bevett a 2018 évi gazdálkodása során, amelynek az összege 42 711.e Ft.

Államháztartáson belüli megelőlegezések:

A Magyar Államkincstár 2018. decemberében utalt az önkormányzatnak a 2019. évi állami támogatásból előleget, melynek összege 1 206 e Ft volt.

Kiadásaink alakulása:

Az önkormányzat kiadásai két nagy ágra, működési és felhalmozási kiadásra bonthatóak.

Működési kiadások:

A működési kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból, a dologi kiadásokból, a szociális kiadásokból és pénzeszköz átadásból, támogatás értékű kiadásból, előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadásból, valamint a nyújtott kölcsönökből tevődnek össze.

A személyi juttatások tervezett összege 14 535 e Ft volt, a módosított előirányzat 16 500 e Ft, melyből 2018.12.31.-ig 15 766 e Ft (95,6%) került kifizetésre.

Az ehhez kapcsolódó *munkaadót terhelő járulék* 3 215 e Ft-ot (80,6%) tett ki.

Dologi kiadásokra - a tervezett 38 318 e Ft- ból, melynek módosított előirányzata 44 798 e Ft, 34 696 e Ft-ot (77,4 %) költött 2018.12.31.-ig az önkormányzat.

A *szociális kiadások* körébe az önkormányzat által pénzben, illetve természetben nyújtott támogatásokat és ellátásokat soroljuk, mely címen az önkormányzat 2 965 e Ft-ot folyósított az év során.

A *támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átadások* az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatban merülnek fel. Ezen kiadásokra az önkormányzat 11 106 e Ft-ot tervezett, melyet módosított 25 909 e Ft-ra, melyből december 31.-ig 22 555 e Ft-ot (87 %) teljesített. (Közös Hivatal, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, orvosi ügyelet, orvos –fogorvos támogatás, civil szervezetek támogatása, egyház támogatása, Drv-nek átutalt állami támogatás.)

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

A Magyar Államkincstár 2018. decemberében utalt az önkormányzatnak a 2019. évi állami támogatásból előleget, melynek összege 1 206 e Ft volt.

Felhalmozási kiadások:

Beruházásra az önkormányzat 2 504 e Ft-ot költött el, ebben az összegben valósult meg informatikai eszközök vásárlása, egyéb tárgyi eszközök beszerzése.

Felújításra az önkormányzat 37 082 e Ft-ot költött el, melyben, Fő utcai járda felújítása, az önkormányzat épületének felújítása valósult meg.

Kérem, hogy az előterjesztésem alapján a 2018. évi beszámolóval kapcsolatos véleményüket szíveskedjenek elmondani, illetve azt elfogadni és a költségvetési gazdálkodásról szóló rendeletet megalkotni.

Ordacsehi, 2019. május 13.

Horváth Gyula
polgármester

Határozati javaslat:

Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Horváth Gyula polgármester

Határidő: 30 nap

Költségvetési kiadások				
S.sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	4 710 000	5 710 000	5 696 901
02	Béren kívüli juttatások (K1107)	384 000	348 000	309 000
03	Egyéb költségtérítések (K1110)	0	36 000	24 000
04	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	102 000	966 889	354 475
05	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	5 196 000	7 060 889	6 384 376
06	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	7 623 000	7 623 000	7 602 789
07	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 716 000	1 716 000	1 716 000
08	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	100 000	63 191
09	Külső személyi juttatások (K12)	9 339 000	9 439 000	9 381 980
10	Személyi juttatások (K1)	14 535 000	16 499 889	15 766 356
11	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 889 000	3 989 000	3 215 151
12	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	2 968 368
13	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	105 776
14	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	48 755
15	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	92 252
16	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	80 000	456 720	380 027
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 000 000	3 000 000	2 328 772
18	Készletbeszerzés (K31)	3 080 000	3 456 720	2 708 799
19	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	522 000	522 000	113 198
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	450 000	450 000	258 850
21	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	972 000	972 000	372 048
22	Közüzemi díjak (K331)	6 250 000	7 250 000	3 621 853
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 304 000	3 304 000	3 240 025
24	Közvetített szolgáltatások (K335)	550 000	350 000	0
25	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	13 300 000	16 540 000	15 338 701
26	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 956 000	3 956 000	3 156 314
27	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	407 339
28	Szolgáltatási kiadások (K33)	26 360 000	31 400 000	25 356 893
29	Kiküldetések kiadásai (K341)	70 000	70 000	0
30	Reklám- és propagandakiadások (K342)	2 500 000	2 500 000	1 545 187
31	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	2 570 000	2 570 000	1 545 187
32	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 836 000	4 937 714	3 261 369
33	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	262 000	262 000
34	Egyéb dologi kiadások (K355)	500 000	1 200 000	1 189 864
35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	5 336 000	6 399 714	4 713 233
36	Dologi kiadások (K3)	38 318 000	44 798 434	34 696 160
37	Családi támogatások (K42)	0	170 000	170 000
38	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	170 000
39	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 000 000	2 830 000	2 795 545
40	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	1 066 800

41	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	1 083 745
42	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	645 000
43	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 000 000	3 000 000	2 965 545
44	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	2 698 543	2 698 543
45	Elvonások és befizetések (K502)	0	2 698 543	2 698 543
46	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	8 964 000	10 216 500	7 252 500
47	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	7 252 500
48	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	2 142 000	12 994 300	12 604 300
49	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	3 000 000
50	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	710 000
51	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	8 894 300
52	Tartalékok (K513)	23 310 000	22 767 212	0
53	Egyéb működési célú kiadások (K5)	34 416 000	48 676 555	22 555 343
54	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	428 800	428 800
55	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 575 000	1 575 000	1 543 159
56	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	425 000	540 776	532 430
57	Beruházások (K6)	2 000 000	2 544 576	2 504 389
58	Ingtatlanok felújítása (K71)	27 650 000	31 141 436	29 278 972
59	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	9 418 000	8 281 396	7 802 723
60	Felújítások (K7)	37 068 000	39 422 832	37 081 695
61	Költségvetési kiadások (K1-K8)	133 226 000	158 931 286	118 784 639
Finanszírozási kiadások				
S.sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 047 774	1 047 774	1 047 774
02	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	21 463 000	23 297 241	21 402 688
03	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	22 510 774	24 345 015	22 450 462
04	Finanszírozási kiadások (K9)	22 510 774	24 345 015	22 450 462

Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről				
S.sz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	11 279 676	11 347 630	11 347 630
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	11 532 000	10 885 566	10 885 566
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	4 826 757	4 279 355	4 279 355
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	1 800 000	1 800 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	13 224 382	13 224 382
06	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	29 438 433	41 536 933	41 536 933
07	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	12 000 000	15 950 379	18 409 585
08	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 546 640
09	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	2 289 206
10	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	808 809
11	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	13 270 200
12	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	494 730
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről 32) (B1)	41 438 433	57 487 312	59 946 518
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	37 000 000	4 215 879	4 215 879
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről(B25)	0	31 485 085	28 954 406
16	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	24 980 000
17	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B25)	0	0	3 974 406
18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről(B2)	37 000 000	35 700 964	33 170 285
19	Vagyoni típusú adók (B34)	13 000 000	13 313 971	11 658 135
20	ebből: építményadó (B34)	0	0	8 131 808
21	ebből: telekadó (B34)	0	0	3 526 327
22	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	14 000 000	14 053 575	18 343 204
23	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	18 343 204
24	Gépjárműadók (B354)	3 800 000	3 967 447	3 901 718
25	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	3 901 718
26	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	100 000	100 000	148 650
27	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	148 650
28	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	17 900 000	18 121 022	22 393 572
29	Egyéb közhatalmi bevételek(B36)	100 000	100 000	48 266
30	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0	13 520

31	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	4 870
32	Közhatalmi bevételek (B3)	31 000 000	31 534 993	34 099 973
33	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 500 000	1 500 000	1 515 380
34	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	1 042 200
35	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 750 000	1 750 000	1 171 694
36	Tulajdonosi bevételek (B404)	2 000 000	2 000 000	1 407 326
37	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0	1 021 511
38	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	0	1 407	1 253
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	0	1 407	1 253
40	Egyéb működési bevételek(B411)	567	1 313 438	3 734 406
41	Működési bevételek (B4)	5 250 567	6 564 845	7 830 059
42	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	8 387 380	8 387 380
43	ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	8 387 380
44	Felhalmozási bevételek (B5)	0	8 387 380	8 387 380
45	Költségvetési bevételek (B1-B7)	114 689 000	139 675 494	143 434 215
Finanszírozási bevételek				
S.sz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	40 000 000	42 711 470	42 711 470
02	Maradvány igénybevétele (B813)	40 000 000	42 711 470	42 711 470
03	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 047 774	889 337	1 206 211
04	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	41 047 774	43 600 807	43 917 681
05	Finanszírozási bevételek (B8)	41 047 774	43 600 807	43 917 681