

ELŐTERJESZTÉS KÍSÉRŐ LAP

E-szám: 41/2019.

Tárgy: A 2018. évre vonatkozó zárszámadási rendelet megalkotása

Előterjesztő neve: Kiszelné Mohos Katalin polgármester

Előadó neve: Perlaki Zoltán adó- és pénzügyi osztályvezető

Az előterjesztés aláírás előtti előzetes ellenőrzése

Vezetői ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő - nem megfelelő*

előadó osztályvezetője

Pénzügyi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő - nem megfelelő*

pénzügyi osztályvezető

Törvényességi ellenőrzés

- az előterjesztés tartalmilag és formailag *megfelelő - nem megfelelő*

Nagykovácsi, 2019. április 10.

jegyző

Az előterjesztés kiküldhető – nem küldhető ki.

Nagykovácsi, 2019. április 10.

polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban: Áht.) 87. § alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról

- a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,
- b) az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Fentiekben foglaltakra figyelemmel terjesztjük a tisztelt Képviselő-testület elé a 2018. évi gazdálkodásról szóló szöveges beszámolót és a rendelet-tervezetet a hozzá tartozó és szükséges táblázatokkal együtt.

I.

ÖNKORMÁNYZATI ÖSSZESÍTETT FELADATELLÁTÁS

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: MötV.) 13.§. (1) bekezdése alapján:

„13. § (1) A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. *településfejlesztés, településrendezés;*
2. *településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);*
3. *a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;*
4. *egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;*
5. *környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);*
6. *óvodai ellátás;*
7. *kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;*
8. *szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;*

9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára – jogszabályban meghatározott termékeik – értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. hulladékgazdálkodás;
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.”

Az Mötv. 10. § szerint a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket. A helyi önkormányzat – a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével – önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

Mindezen szempontok figyelembevételével Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a település 2018. évi összevont költségvetését 2018. február 22-én a 4/2018. (II. 23.) önkormányzati rendeletével fogadta el 1.528.249 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel.

A Képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja. Az első módosítás a 12/2018. (V. 25.) önkormányzati rendelettel került elfogadásra, amelynek során az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételi és kiadási összevont előirányzata 1.576.822 ezer forintra emelkedett. A második előirányzat módosítás (13/2018. (IX. 24.) önkormányzati rendelet) során a bevételi és kiadási főösszeg 1.588.101 ezer forintra módosult. Harmadik alkalommal 2018. november 22-én módosult a költségvetés (21/2018. (XI. 19.) önkormányzati rendelet), ekkor a bevételi és kiadási összevont előirányzat 1.589.915 ezer forintra változott.

Az **1/2019 (I. 25.)** rendeletmódosítás során a Képviselőtestület a költségvetési főösszeget **1.592.522 ezer** forintban hagyta jóvá.

A 2018. évi gazdálkodásban fennakadás nem volt. Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek működőképessége biztosított volt, az Önkormányzat a kötelező feladatellátásának eleget tett és ezen túlmenően még különböző fejlesztéseket is végrehajtott.

Az Önkormányzat 2018. évi zárszámadásának könyvvizsgálatát a Szita és Társai Kft. végezte.

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata

Önkormányzati feladatellátás

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetését a Képviselő-testület 2018. február 22-én a 4/2018 (II.23.) önkormányzati rendeletével fogadta el, **1.481.141 ezer forintos bevételi és kiadási főösszeggel** (ez tehát az intézmények nélküli előirányzat).

A táblázatban az önkormányzat 2018. évi eredeti, illetve módosított előirányzatait hasonlítjuk a teljesítéshez, továbbá a 2018. évi teljesítés arányát mutatjuk be a módosított előirányzathoz viszonyítva.

pénzforgalmi mozgások (e ft)	2018. évi eredeti ei	2018. évi módosított ei	2018.évi teljesítés	teljesítés/ mód. ei %
személyi juttatások összesen	37.575	37.519	37.043	98,7%
munkaadókat terhelő járulékok	8.019	8.075	8.073	99,9%
dologi kiadások	320.707	319.843	305.552	95,5%
ellátottak pénzbeli juttatásai	42.062	42.590	34.558	81,1%
egyéb működési célú kiadások	71.360	77.684	51.523	66,3%
beruházások, felújítások	263.184	284.359	230.300	81,0%
egyéb felhalmozási célú kiadások	12.000	11.500	11.500	100,0%
irányítószervi támogatás	726.234	732.750	685.948	93,6%
államháztartáson belüli megelőlegezések		17.629	17.629	100,0%
Kiadások összesen	1.481.141	1.531.949	1.382.126	90,2%
működési célú támogatások államháztartáson belülről	512.779	534.004	534.004	100%
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	171.460	129.265	55.412	42,9%
közhatalmi bevételek	490.392	523.194	542.277	103,6%
működési és felhalmozási önkormányzati bevételek	57.889	213.661	225.831	105,7%
maradvány igénybevétele	248.621	131.825	131.825	100,0%
államháztartáson belüli megelőlegezések			16.717	---
Bevételek összesen	1.481.141	1.531.949	1.506.066	98,3%

A kiadások részletezése

1. Személyi juttatások

Eredeti előirányzat:	37.575 e Ft
Módosított előirányzat:	37.519 e Ft
Teljesítés:	37.043 e Ft
Teljesítés %-a:	98,7%

A személyi juttatások között került elszámolásra a Képviselő-testület tagjai részére fizetett tiszteletdíj, a külsős bizottsági tagok díja, a polgármester és alpolgármesterek illetménye és költségtérítése, valamint megbízási díjak és reprezentációs költségek kifizetése.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Eredeti előirányzat:	8.019 e Ft
Módosított előirányzat:	8.075 e Ft
Teljesítés:	8.073 e Ft
Teljesítés %-a:	99,9%

A munkaadókat terhelő járulékok sor a béreket terhelő 19,5%-os szociális adó, továbbá a reprezentáció után fizetendő közterhek összegét tartalmazza.

Dologi kiadások

Eredeti előirányzat:	320.707 e Ft
Módosított előirányzat:	319.843 e Ft
Teljesítés:	305.552 e Ft
Teljesítés %-a:	95,5%

A dologi kiadások a készletbeszerzéseket, a kommunikációs szolgáltatásokat, a szolgáltatási kiadásokat, a kiküldetéseket, a reklám- és propaganda kiadásokat, továbbá a különféle befizetéseket és egyéb dologi kiadásokat foglalja magában.

Készletbeszerzések között kerül elszámolásra a szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzéseinek költségei.

A kommunikációs szolgáltatások: az informatikai- és az egyéb (telefon, fax) kommunikációs szolgáltatás.

Szolgáltatási kiadások keretén belül kerül elszámolásra a közüzemi díjak (gáz, víz, áram, csatorna), a vásárolt élelmezés, a bérleti díjak, valamint a karbantartás, a szakmai szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások összege.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások között kell szerepeltetni pl. a fizetendő ÁFA összegét, az adó- és illetékbefizetéseket, továbbá a más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadásokat.

A dologi kiadások részletezése:

- készletbeszerzések (pl. üzemanyag, tisztítószer) nettó 5.724 e Ft;
- közüzemi díjak (pl. közvilágítás) nettó 14.824 e Ft;
- az általános iskolai ételmezés nettó 48.552 e Ft;
- a sportkonténer és egyéb kisebb bérleti díjak nettó 3.061 e Ft;
- karbantartás: nettó 43.150 e Ft;
- a továbbszámlázandó rezsiköltség nettó 6.398 e Ft volt (általános iskola, NAMI, írószobolt, gyermekorvosi rendelő);
- síkosságmentesítés nettó 20.538 e Ft;
- számlázott szellemi tevékenységek, szakmai szolgáltatások nettó 22.974 e Ft (jogi tanácsadás, közbeszerzés, könyvvizsgálat, belső ellenőrzés, PR tanácsadás, tűz- és munkavédelem, HÉSZ és TKR módosítás; DMRV elmaradt használati díj bevétel sikerdíja; tervezések és épületfelmérések, polgári védelem díja, műszaki ellenőrzések, geodéziai felmérések);
- biztosítási díjak 4.119 e Ft;
- bankköltségek 6.330 e Ft;
- kábel TV, BKTV és Tájéoló nettó 12.931 e Ft;
- szállítási szolgáltatások nettó 624 e Ft,
- egyéb üzemeltetési, fenntartási költségek nettó 25.770 e Ft (zöldhulladék, veszélyes hulladék, digitális ortofotó készíttetés, gyepmester, vérvétel, honlap tárhely bővítés, veszélyes fák kivágása/gallyazása, duguláselhárítás, riasztó távfelügyelet, villám- és érintésvédelmi felülvizsgálat, közüzemi csatlakozási díjak, sportpálya park és kert építése, gondozása, vetés, Száva u.-i óvoda gázkazán energiahatékonyság alapú szerződés részletei, térinformatikai rendszer működtetése, lakossági szemétszedés utáni hulladékelszállítás, iskola mögötti parkolóhoz cölöpök, új weblap készíttetés, Kossuth u. 45. bontás, tájékoztató iroda működtetése, EDTR szoftverkövetés, vadgesztenye permetezés, forgalomtechnikai eszközök, testvérvárosi program költségei, csatornavizsgálat, MLSZ pálya tereprendezés, mobilitási hét költségei, vízminőség vizsgálat, iskolai konyhába tálalóasztal, Rákóczi u. 7. kerítés építési- és lakatosmunkák, sportpark gypeszőnyegezése, gumilapok elhelyezése, Ördögárok patak partfal ideiglenes megtámasztása, útburkolat jelek festése stb.)
- ÁFA 87.052 e Ft;
- egyéb hatósági díjak, befizetések: 3.505 e Ft

A fenti felsorolásból külön részletezzük a nettó 43.150 e Ft összegű karbantartási és kisjavítási munkákat, amelyek ÁFA nélküli értéken az alábbiak voltak (kerekítve e Ft-ra):

- Kolozsvár u. hídkorlát javítás: 40 e Ft;
- teherautó és autó javítások, vizsgáztatás: 778 e Ft;
- megsérült földkábel javítása: 38 e Ft;
- Kaszáló u.-i árok helyreállítása (vis maior): 3.501 e Ft;
- gyermekorvosi rendelő ajtójavítás: 190 e Ft;
- Fő téri buszmegálló üvegjavítása: 60 e Ft;
- Ady E. u.-i vízvezető árok helyreáll. (vis maior): 4.454 e Ft;
- aszfaltos utak kátyúzása (Bánya u., Szeles u., Nagyszénás u., Kossuth L. u., Kaszáló u., Kazal u., Rákóczi u., Bajcsy-Zs. u., Akácfa u., Tompa M. u., Károli G. u., Munkácsy M. u., Tinódi köz, Ördögárok u., Dózsa Gy. u., Park u., Erdő u., Kolozsvár u., Kolozsvár köz, Száva u., Diófa u., Rozmaring u., Puskin u., Puskin köz, Lombos u., Templomkert u., Hársfa u., Virágos

sétány, Árvácska u., Szegfű u., Nefelejcs u., Széna u.,
Boglya u., Kalász u., Zsíroshegyi út, Szarvas u., Turista u.,
Kálvária stny.; Mátra u., Gémeskút u., Szent Flórián u., Greszl
Ferenc u., Fejér Gy. u. Arany J. u., Rét u., Ady E. u., Pók u.
Radnóti M. u., Benczúr u. 514,5 m² felületen, a Rákóczi utcát
elkerülő utak helyreállítása, karbantartása, valamint
murvás utak kátyúzása

(Ördögárok u., Csendes u., Erdőalja u., Puskin köz, Hóvirág u., Pipacs u., Búzavirág u., Tövis u., Gyopár u., Rózsa u., Margaréta u., Nefelejcs u., Bánya., Muflon u., Vaddisznó u., Farkas u., Róka., Nyúl u., Őzike u., Erdősétány u., Balta u., Mogyoró u., Fűrész u., Tölgy u., Gyertyán u., Jegenye. u., Bakony u., Mecsek u., Völgy u., Kálvária stny., Pilis u., Hidegkúti út, Mátra u., Vértes u., Szarvas u., Bokor u., Barack u., Szilva köz, Cseresznye u., Tisza u., Gyümölcs u., Katica u., Cincér u., Bogár u., Hanga u., Arany J. u. Temető u., Semmelweis köz, Zsíroshegyi út, Kastély u. mintegy 4053 m ² felületen.	17.018 e Ft
- Kálvária sétány helyreállítása (vis maior):	11.783 e Ft;
- Rákóczi u. 66. tetőszerkezet javítás:	155 e Ft;
- Eco System jólteljesítési biztosíték visszautalás:	2.893 e Ft;
- Dózsa Gy. u.-i óvoda tágulási tartály csere	61 e Ft;
- Száva u. i orvosi rendelő járdajavítás:	751 e Ft;
- Karácsonyi díszek javítása, újrakészítése:	1.234 e Ft;
- Kaszáló u. elektromos kábeljavítás:	29 e Ft;
- Inkubátorház A tetőjavítás:	165 e Ft.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (Társadalom- és szociálpolitikai juttatások)

Eredeti előirányzat:	42.062 e Ft
Módosított előirányzat:	42.590 e Ft
Teljesítés:	34.558 e Ft
Teljesítés %-a:	81,1%

Az ellátottak pénzbeli juttatásai soron a víz- és csatorna alapdíj kompenzáció, közüzemi díj támogatás, fűtési díj támogatás, rendkívüli települési támogatás, ápolási támogatás, gyógyszerkiadások viseléséhez nyújtott támogatás, babakelengye támogatás, rászoruló gyermekek táboroztatási támogatása, gyermekétkeztetés térítési díjkedvezmény található.

5. Egyéb működési célú kiadások

Eredeti előirányzat:	71.360 e Ft
Módosított előirányzat:	77.684 e Ft
Teljesítés:	51.523 e Ft
Teljesítés %-a:	66,3%

Itt kerülnek elszámolásra az önkormányzat által nyújtott támogatások összegei, többek között a nonprofit szervezetek támogatása, valamint a tartalék összege is. (A tartalék csak az előirányzatok között szerepel, hiszen azt nem lehet „teljesíteni”.)

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata a 2018. költségvetési évben az alábbi szervezeteket részesítette támogatásban:

Támogatott megnevezése	2018. évi teljesülés
Költségvetési előterjesztésben nevesítetten szereplő szervezetek támogatása:	
Volánbusz (63-as buszjárat) támogatása	14.859 e Ft
Nagykovácsi Készenléti Szolgálat működés	2.000 e Ft
Bursa Hungarica	760 e Ft
Peter Cerny Alapítvány	50 e Ft
Pest M. Rkap. KMB támogatás	1200 e Ft
Medicopter Alapítvány	50 e Ft
iskolaegészségügy finanszírozása	407 e Ft
Crosskovácsi Egyesület	450 e Ft
Nagykovácsi Zenei Alapítvány	3.262 e Ft
Sportpálya világításra NUSE támogatás TAO önrész	1.300 e Ft
Német Nemzetiségi Önk. működési támogatás	500 e Ft
Német Nemzetiségi Önk. Perbáli úti kőkereszt felúj.	500 e Ft
BÖT tagdíj	1.910 e Ft
BÖT hozzájárulás a Budakörnyéki Közterületfelügyelet működéséhez	9.350 e Ft
BÖT hozzájárulás a Budakeszi orvosi ügyelet működéséhez	1.183 e Ft
Civil Alap:	
Bázis Alapítvány – testvérvárosi kapcsolatok	900 e Ft
Bázis Alapítvány – Fitnessz park bővítése	1.330 e Ft
Bázis Alapítvány – visszafizetés	-370 e Ft
Crosskovácsi Bikeschool – működés	300 e Ft
Linum Alapítvány- program, csángó gyerekek vendégfogadása	45 e Ft
Linum Alapítvány- működés	30 e Ft
Nk Harangszó Alapítvány - működés	600 e Ft
Nk Sólymok Sportegyesület – táboroztatás, működés	600 e Ft
Nk Zenei Alapítvány - néptánc gála, néptánc tábor utazás	540 e Ft
Nk Zenei Alapítvány - évzáró gála, program	100 e Ft
Nagykovácsi Óvodásokért Alapítvány - hagyományőrzés	180 e Ft
Virágos Park Egyesület pavilon építés és működési támogatás	435 e Ft
Nagykovácsi Gyermekéért Alapítvány - ökonap programjainak támogatása + kerékpártárolók építése	190 e Ft
Nagykovácsi Utánpótlás Sportegyesület - táboroztatás+működési támogatás	600 e Ft
VIZSLA Egészség, Sport és Környezettudatos Egyesület - jótékonyági futóverseny	150 e Ft

A fennmaradó pénzeszköz a Solymárral közös hatósági állatorvos (726 e Ft) díja, a teqball asztal telepítés költségeinek támogatása (180 e Ft, ami 2019-ben visszafizetésre került), a feladatmutatóhoz (gyermeklétszám) kapcsolódó 2018-as óvodai támogatás és a tavalyi étkeztetési támogatásból származó korrekció (1.661 e Ft), valamint a DMRV Zrt. 2017. évi lakossági víz-csatorna pályázat 5.545 e Ft-os visszafizetésének tovább utalása a MÁK felé.

6. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Eredeti előirányzat:	12.000 e Ft
Módosított előirányzat:	11.500 e Ft
Teljesítés:	11.500 e Ft
Teljesítés %-a:	100,0%

Egyéb felhalmozási célú kiadások között került elszámolásra a Készenléti Szolgálat részére átadott 10.000 e Ft. A Katolikus Egyháznak 1.500 e Ft került átutalásra.

7. Beruházások, felújítások

Eredeti előirányzat:	263.184 e Ft
Módosított előirányzat:	284.359 e Ft
Teljesítés:	230.300 e Ft
Teljesítés %-a:	81,0%

A 2018. évi háromnegyed éves felhalmozási kiadások (beruházások, felújítások) részletezése (a számok Áfa nélkül értendők):

A térinformatikai rendszerben integrálásra került az építmény és telekadó, valamint az EKATA modul összesen 970 e Ft-ért. Az ASP rendszer bevezetéséhez további számítógépek, monitorok és kártyaolvasók kerültek beszerzésre pályázati támogatásból 895 e Ft-ért. Az iskolai konyhára vízlágyítót és 4-polcos állványt szereztek be 69 e Ft-ért. A körzeti megbízott új mobiltelefont kapott 54 e Ft-ért. A Csillagfürt játszótérre csúszdát vettek 19 e Ft-ért, Sebestyén dombi játszótérre rugós játékot 123 e Ft-ért. A NATÜ láncfűrészeket, fűkaszákat, áramfejlesztőt kapott 691 e Ft-ért, a pingpong klub pedig pingpongasztalt 149 e Ft-ért.

A ravatalozóba egyedi konstruktív asztalt szereztek be 192 e Ft-ért és elkészült a temető fejlesztés tanulmányterve 300 e Ft-ért. 3 íróasztalt vettek az inkubátorházba 54 e Ft-ért és 13 db 1100 literes kukát 527 e Ft-ért. Az iskola 2 db tetőablaka és szigetelése 1 200 e Ft-ba került. Elkészült a Kazal utcai járda Nagyszénás-Széna utca közötti szakasza 7 873 e Ft-ért, a sportpark melletti járda 2 041 e Ft-ért. Bővítették a közvilágítást az Ady utca tetejénél és a Nagyszénás-Sport utca sarkán, összesen 2 623 e Ft-ért. A bölcsőde előtti terület térkövezést kapott 772 e Ft-ért.

A Tompa Mihály utcai bérlakás nyílászáróit kicserélték 195 e Ft-ért, pályázati támogatással elkészült az orvosi rendelő felújítása 27 321 e Ft-ért, meghosszabbításra került a Rákóczi utca víz és szennyvíz hálózata 9 100 e Ft-ért. Új meteorológiai állomást szereztek be 536 e Ft-ért. A régi tehergépkocsi helyett Toyota Dyna tehergépkocsit kapott a NATÜ 2 200 e Ft-ért.

A Nagykovácsi területén levő új buszmegálló bontási, építési és peronrekonstrukciós

munkái 3 935 e Ft-ba kerültek. A Dózsa utcai óvoda kerítésének elkészítésére 2 528 e Ft-ot költött az Önkormányzat. A Száva utcai óvoda villanyfelújítása 3 354 e Ft-ba került. Elkészült a Rákóczi utcai új híd terve és a statikai terv 630 e Ft-ért.

Elkészült pályázati támogatással a Rákóczi utcai útépítés, melynek kivitelezési és víz-csatorna felújítási munkáinak költsége elérte a 140 194 e Ft-ot.

A beruházások, felújítások részletes táblázatát a zárszámadási rendelet 3.2. sz. melléklete tartalmazza részletesen.

8. Finanszírozási kiadások (kölségvetési szerveknek folyósított támogatások)

Eredeti előirányzat:	726.234 e Ft
Módosított előirányzat:	732.750 e Ft
Előirányzat teljesítés:	685.948 e Ft
Teljesítés %-a:	93,6%

Az intézmények finanszírozása 2018-ban az alábbiak szerint alakult:

	Eredeti előirányzat (e Ft)	Módosított előirányzat (e Ft)	Teljesítés
Polgármesteri Hivatal	226.999	227.039	216.399
Kispatak Óvoda	312.828	313.166	291.897
Öregiskola	54.891	61.672	55.936
Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolg.	52.324	53.080	44.231
Nagykovácsi Település-üzemeltetési Intézmény	79.192	77.793	77.485
Összesen:	726.334	732.750	685.948

Az intézmények működéséhez átadásra kerülő irányító szervei támogatás összege tehát 685.948 ezer forint volt.

2018. december végén, a MÁK által biztosított 2019. évre vonatkozó, 17.629 e Ft összegű finanszírozási előleg az államháztartáson belüli megelőlegezések soron került elszámolásra a MÁK útmutatás szerint.

Bevételek

A működési célú támogatások államháztartáson belülről soron került elszámolásra a MÁK részéről támogatásként biztosított:

- helyi önkormányzatok általános támogatása (146.038 e Ft);
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (204.757 e Ft);
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (153.642 e Ft);
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (12.149 e Ft);

- egyéb működési célú támogatások (17.418 e Ft);

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről a pályázatokra beérkezett támogatási összegeket takarja:

Vis maior-ra beérkezett támogatás: 24.540 e Ft;
Orvosi rendelő felújításának támogatása: 29.872 e Ft.

A közhatalmi bevételek az alábbi táblázat szerint teljesültek:

Megnevezés	2018. eredeti ei. (e Ft)	2018. módosított ei. (e Ft)	2018. teljesítés (e Ft)
Vagyoni típusú adók (építmény- és telekadó)	279.629	279.629	281.371
Iparűzési adó	162.422	195.224	213.273
Gépjárműadó	29.891	29.891	30.007
Talajterhelési díj, idegen- forgalmi adó	450	450	389
Egyéb (igazg. szolg. díj; adó pótlék)	18.000	18.000	17.237
ÖSSZESEN	490.392	523.194	542.277

Az önkormányzat **a bevételei** között mutatja ki a felügyeleti jellegű bevételeit, a szolgáltatások, a bérleti, illetve az intézményi ellátási (iskolai étkeztetés) bevételeit, valamint a kiszámlázott szolgáltatásokhoz tartozó áfa bevételek összegeit, továbbá itt kerültek elszámolásra a lakossági közműfejlesztési hozzájárulásra befizetett összegek.

Maradvány

Az Önkormányzat 2018. évi gazdálkodásából származó alaptervékenység költségvetési és finanszírozási bevétele 1.506.066 ezer forint, költségvetési és finanszírozási kiadása 1.382.126 **maradványa 129.940 ezer forint lett.**

Az Önkormányzat záró pénzkészlete 154.477 ezer forint volt.

2018. december 31-i egyszerűsített mérleg

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata 2018. évi gazdálkodása során folyó évi bevételeivel, és vagyonának hasznosításával biztosította a kötelező és önként vállalt feladatainak végrehajtását. A 2018. december 31-i fordulónappal számadást készítünk arról, hogy a gazdálkodás milyen hatást gyakorolt a vagyon elemeire, milyen feltételekkel indulhatunk a következő gazdálkodási időszakban. A mérleg azon eszközöket és forrásokat mutatja be, amelyek a következő évre egyrészt eredeti formájukban, másrészt pénzforgalomban betöltött szerepük révén biztosítják a következő év zökkenőmentes gazdálkodását.

ÖNKORMÁNYZATI VAGYONLELTÁR

ESZKÖZÖK

A/ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

ezer Ft

Megnevezés	2017.	2018.
- szellemi termékek	0	980
A/I Immateriális javak összesen	0	980

ezer Ft

<i>Forgalomképtelen ingatlanok:</i>	2017.	2018.
- helyi közutak és műtárgyaik	9.121.829	9.226.174
összesen:	9.121.829	9.226.174
<i>Korlátozottan forgalomképes ingatlanok</i>		
- Képviselőtestület és szervei, valamint hivatala ingatlanai	33.824	32.552
- A helyi önkormányzat felügyelet alá tartozó költségvetési szervek ingatlanai	1.380.289	1.396.192
- Műemlék ingatlanok	37.866	37.624
- Egyéb (lakások, telkek, sportcélú létesítmények)	429.982	437.061
összesen:	1.880.961	1.903.429
<i>Forgalomképes ingatlanok</i>		
- lakások, raktár	39.827	39.001
- telkek, földterületek	791.382	755.982
- forgalomképes egyéb ingatlan, építmény	27.955	25.801
Összesen:	859.164	820.784
<i>Üzemeltetésre, vagyonkezelésbe átadott eszközök</i>	3.458.002	3.395.298
- ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	15.319.956	15.345.686

Megnevezés	2017.	2018.
- gépek, berendezések, felszerelések	8.223	6.792
- járművek	5.100	5.501
- befejezetlen beruházások, felújítások	154.653	150.493
A/II Tárgyi eszközök összesen:	15.487.932	15.508.471

ezer Ft

Megnevezés	2017.	2018.
- részesedések	11	11
A/III Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	11	11

B/ FORGÓESZKÖZÖK

Megnevezés	2017.	2018.
Készletek (forgalomképes)	0	0

C/ PÉNZESZKÖZÖK:

ezer Ft

Megnevezés	2017.	2018.
- pénztár	7	65
- forint- és devizaszámlák	278.032	154.412
Összesen:	278.039	154.477

D/ KÖVETELÉSEK:

ezer Ft

Megnevezés	2017.	2018.
- vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszafizetési követelés elszámolása	544.271	545.471
- egyéb követelések	43.118	119.341
Összesen:	587.389	664.812

E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK

ezer Ft

Megnevezés	2017.	2018.
egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	8.798	51.113

ESZKÖZÖK ÖSSZESEN

ezer Ft

Megnevezés	2017.	2018.
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	16.362.169	16.379.865

FORRÁSOK

G.) SAJÁT TŐKE

ezer Ft

Megnevezés	2017.	2018.
Saját tőke összesen	14.932.653	15.108.783

H/ KÖTELEZETTSÉGEK

ezer Ft

Megnevezés	2017.	2018.
Kötelezettségek	74.655	42.823

K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

ezer Ft

Megnevezés	2017.	2018.
Halasztott eredményszemléletű bevételek	1.354.861	1.228.259

FORRÁSOK ÖSSZESEN

ezer Ft

Megnevezés	2017.	2018.
FORRÁSOK ÖSSZESEN	16.362.169	16.379.865

Az Önkormányzat maradványkimutatását az 5. sz. melléklet, mérlegét a 6. számú melléklet tartalmazza.

NAGYKOVÁCSI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Hivatali feladatellátás

A Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetését a Képviselő-testület 2018. február 22-én a 4/2018 (II. 23.) önkormányzati rendeletével fogadta el, **230.682 ezer forintos bevételi és kiadási főösszeggel.**

A táblázatban a 2018. évi eredeti, illetve módosított előirányzatot hasonlítjuk a teljesítéshez, továbbá a 2018. évi teljesítés arányát mutatjuk be a 2018. évi módosított előirányzathoz viszonyítva.

pénzforgalmi mozgások	2018. évi eredeti ei.	2018. évi módosított ei.	2018.évi teljesítés	teljesítés/ mód. ei. %
személyi juttatások összesen	153.747	154.154	145.137	94,2%
munkaadókat terhelő járulékok	31.416	32.977	30.957	93,9%
dologi kiadások	44.503	46.478	45.839	98,6%
ellátottak pénzbeli juttatásai				
egyéb működési célú kiadások				
beruházások, felújítások	1.016	1.080	1.056	97,8%
egyéb felhalmozási célú kiadások				
irányítószeri támogatás				
egyéb finanszírozási kiadások				
Kiadások összesen	230.682	234.688	222.989	95.0%
működési célú támogatások államháztartáson belülről		1.663	1.973	118,6%
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
közhatalmi bevételek				
működési bevételek	3.683	4.720	4.720	100,0%
felhalmozási bevételek				
működési célú átvett pénzeszközök				
maradvány igénybevétele		1.266	1.266	100,0%
irányító szervi támogatás	226.999	227.039	216.398	95,3%
Bevételek összesen	230.682	234.688	224.357	95.6%

Kiadások

Személyi juttatások: a Hivatal állományába tartozó köztisztviselők bére került elszámolásra. A hivatali dolgozók részére 2018. évben a törvényi előírások szerint éves bruttó 200 e Ft/fő összegű (nettó 148 e Ft/fő) cafeteria is kifizetésre került.

A munkaadókat terhelő járulékok sor a béreket terhelő 19,5%-os szociális adó és a reprezentáció után fizetendő közterhek összegét tartalmazza.

A dologi kiadások - mely magában foglalja a készletbeszerzéseket, a kommunikációs szolgáltatásokat, a szolgáltatási kiadásokat, a kiküldetéseket, reklám- és propaganda kiadásokat, továbbá a különféle befizetések és egyéb dologi kiadásokat, - a módosított előirányzathoz képest 98,6 %-on teljesültek.

Készletbeszerzések között kerül elszámolásra a szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzéseinek költségei.

A kommunikációs szolgáltatások az informatikai- és az egyéb (telefon, fax) kommunikációs szolgáltatás.

Szolgáltatási kiadások keretén belül kerül elszámolásra a közüzemi díjak (gáz, víz, áram, csatorna), a bérleti díjak, valamint a karbantartás, a szakmai szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások összege.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások között kell szerepeltetni pl. a fizetendő ÁFA összegét, az adó- és illetékbecsítéseket, továbbá a más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadásokat.

A Hivatalban szünetmentes tápegységet, irattárolásra alkalmas horganyzott polcos állványt, mobiltelefonokat, digitális fényképezőgépet, vérnyomásmérőt, porszívót, mikrohullámú sütőt, légkondicionálót, hőszugárzókat, fűrógépet és irodai székeket szereztek be nettó 832 e Ft-ért.

Bevételek

A „működési célú támogatások államháztartáson belülről” sor a nyári diákmunka támogatás összegét tartalmazza.

A működési bevételek sor tartalmazza a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeit, a kamatbevételeket, a kiszámlázott szolgáltatások áfájából származó bevételeket.

Irányító szervi támogatáson került elszámolásra a Hivatal működéséhez az önkormányzat által a működés fenntartásához nyújtott költségvetési támogatás 216.398 ezer forintos összege.

Maradvány

A Polgármesteri Hivatal 2018. évi gazdálkodásából származó alaptevékenység költségvetési és finanszírozási bevétele 224.357 ezer forint, költségvetési kiadása 222.989 ezer forint **maradványa 1.368 ezer forint lett**, amely szabad pénzmaradvány.

A Polgármesteri Hivatal **vagyongkimutatása** (9. sz. melléklet) szerint 2018. december 31-én a Polgármesteri Hivatalban a gépek berendezések, felszerelések nettó értéke 347 ezer forint, a hivatal záró pénzkészlete 484 ezer forint.

A hivatal maradványkimutatását az 5. sz. melléklet, mérlegét a 6. számú melléklet tartalmazza.

KISPATAK ÓVODA ÉS TAGINTÉZMÉNYEI

Óvodai feladatellátás

A Kispatak Óvoda 2018. évi költségvetését a Képviselő-testület 2018. február 22-én a 4/2018 (II. 23.) önkormányzati rendeletével fogadta el, **328.817 ezer forintos bevételi és kiadási főösszeggel.**

A táblázatban a 2018. évi eredeti, illetve módosított előirányzatot hasonlítjuk a teljesítéshez, továbbá a 2018. évi teljesítés arányát mutatjuk be a 2018. évi módosított előirányzathoz viszonyítva.

pénzforgalmi mozgások	2018. évi eredeti ei.	2018. évi módosított ei.	2018.évi teljesítés	teljesítés/ mód. ei. %
személyi juttatások összesen	193.624	193.639	187.181	96,7%
munkaadókat terhelő járulékok	42.464	42.787	40.274	94,1%
dologi kiadások	91.163	92.484	80.681	87,2%
ellátottak pénzbeli juttatásai				
egyéb működési célú kiadások				
beruházások, felújítások	1.566	1.566	1.524	97,3%
egyéb felhalmozási célú kiadások				
irányítószervi támogatás				
egyéb finanszírozási kiadások				
Kiadások összesen	328.817	330.476	309.660	93,7%
működési célú támogatások államháztartáson belülről			1.300	
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
közhatalmi bevételek				
működési bevételek	15.989	15.989	15.357	96,0%
felhalmozási bevételek				
működési célú átvett pénzeszközök				
maradvány igénybevétele		1.320	1.320	100,0%
irányító szervi támogatás	312.828	313.167	291.898	93,2%
Bevételek összesen	328.817	330.476	309.875	93,8%

Kiadások:

Személyi juttatások: az Óvoda állományába tartozó közalkalmazottak bére került elszámolásra. A dolgozók részére a 2018. évben béren kívüli juttatás (nettó 12,2 e Ft/fő/hó) és jutalom is kifizetésre került. A munkaadókat terhelő járulékok sor a béreket terhelő 19,5%-os szociális adó, a reprezentáció után fizetendő közterhek, valamint a rehabilitációs hozzájárulás összegét tartalmazza.

A dologi kiadások - amely magában foglalja a készletbeszerzéseket, a kommunikációs szolgáltatásokat, a szolgáltatási kiadásokat, a kiküldetéseket, reklám- és propaganda kiadásokat, továbbá a különféle befizetések és egyéb dologi kiadásokat, - a módosított előirányzathoz képest 87,2 %-on teljesültek.

Készletbeszerések között kerülnek elszámolásra a szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzéseinek költségei.

A kommunikációs szolgáltatások az informatikai- és az egyéb (telefon, fax) kommunikációs szolgáltatás.

Szolgáltatási kiadások keretén belül kerül elszámolásra a közüzemi díjak (gáz, víz, áram, csatorna), a vásárolt ételmezés, a bérleti díjak, valamint a karbantartás, a szakmai szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások összege.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások között kell szerepeltetni pl. a fizetendő ÁFA összegét, az adóbefizetéseket, továbbá a más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadásokat.

Az óvodában beruházásként mini focikapukat, diavetítőt, mosógépet, vasalót, fürdőszobai lámpát, kültéri szemetest, létrát, porszívókat, nyomtatót, körfűrészt, mikrohullámú sütőt, vízforralót, könyvespolcot, fémpolcot, projektort, CD-s rádiót, óvodai asztalokat, dekopír fűrészt, fúrós csavarozót, óvodai fektetőket, fúrókalapácsot, sarokcsiszolót és lamináló készüléket vettek nettó 1.200 e Ft-ért.

Bevételek

Működési bevételekként került elszámolásra az óvodai gyermekétkeztetéssel, a felnőtt szociális étkeztetéssel, valamint a dolgozók étkeztetésével kapcsolatos bevételek, továbbá ezen bevételek ÁFA tartalma is ide került könyvelésre.

Irányító szervi támogatáson került elszámolásra a Kispaták Óvoda működéséhez az önkormányzat által a működés fenntartásához nyújtott költségvetési támogatás 291.898 ezer forintos összege.

Az óvoda a nevelési feladatának teljesítése során a 2018. év első részében 347, szeptembertől 340 gyermeket látott el. A csoportok száma 13. Az óvoda nevelési feladatain kívül végzi az intézményi gyermekétkeztetést, a munkahelyi-, valamint a szociális étkeztetést is. Az óvoda működési bevételei szinte kizárólag az étkeztetést igénybe vevők befizetéseiből származnak.

Maradvány

Az óvoda 2018. évi gazdálkodásából származó alaptervékenység **maradványa 215 ezer forint lett**, amely teljes egészében szabad pénzmaradvány.

2018. december 31-i egyszerűsített mérleg

A 2018. december 31-i fordulónappal számadást készítettünk arról, hogy a gazdálkodás milyen hatást gyakorolt a vagyon elemeire, milyen feltételekkel indulhatunk a következő gazdálkodási időszakban. A mérleg azon eszközöket és forrásokat mutatja be, amelyek a következő évre egyrészt eredeti formájukban, másrészt pénzforgalomban betöltött szerepük révén biztosítják a következő év zökkenőmentes gazdálkodását.

Nagykovácsi Kispatak Óvoda **vagyonkimutatása** (9. sz. melléklet) szerint 2018. december 31-én az óvoda gépek berendezések, felszerelések nettó értéke 1.841 ezer forint, záró pénzkészlete 215 ezer forint.

Az óvoda maradványkimutatását az 5. sz. melléklet, mérlegét a 6. számú melléklet tartalmazza.

ÖREGISKOLA KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

Öregiskola Község Ház és Könyvtár feladatellátás

Az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár 2018. évi költségvetését a Képviselő-testület 2018. február 22-én a 4/2018 (II.23.) önkormányzati rendeletével fogadta el, **59.894 ezer forintos bevételi és kiadási főösszeggel.**

A táblázatban a 2018. évi eredeti, illetve módosított előirányzatot hasonlítjuk a teljesítéshez, továbbá a 2018. évi teljesítés arányát mutatjuk be a 2018. évi módosított előirányzathoz viszonyítva.

	2018. évi eredeti ei	2018. évi módosított ei	2018.évi teljesítés	teljesítés/ mód.ei %
pénzforgalmi mozgások				
személyi juttatások összesen	27.087	28.535	26.865	94,1%
munkaadókat terhelő járulékok	5.548	5.880	5.663	96,3%
dologi kiadások	23.004	28.886	25.337	87,7%
ellátottak pénzbeli juttatásai				
egyéb működési célú kiadások		16	16	100%
beruházások, felújítások	4.255	4.255	2.662	62,6%
egyéb felhalmozási célú kiadások				
irányítószervi támogatás				
egyéb finanszírozási kiadások				
Kiadások összesen	59.894	67.572	60.543	89,6%
működési célú támogatások államháztartáson belülről			350	
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
közhatalmi bevételek				
működési bevételek	5.003	5.003	5.299	105,9%
felhalmozási bevételek				
működési célú átvett pénzeszközök				
maradvány igénybevétele		897	897	100,0%
irányító szervi támogatás	54.891	61.672	55.936	90,7%
Bevételek összesen	59.894	67.572	62.482	92,5%

Kiadások

Személyi juttatások: az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár állományába tartozó

közalkalmazottak bére került elszámolásra. A dolgozók részére a 2018. évben béren kívüli juttatás (nettó 12,2 e Ft/fő/hó) és jutalom is kifizetésre került. Külső személyi juttatások között az alkalmi megbízással feladatot ellátók bérköltségei kerülnek elszámolásra.

A munkaadókat terhelő járulékok sor a béreket terhelő 19,5%-os szociális adó, továbbá a reprezentáció után fizetendő közterhek összegét tartalmazza.

A dologi kiadások - mely magában foglalja a készletbeszerzéseket, a kommunikációs szolgáltatásokat, a szolgáltatási kiadásokat, a kiküldetések, reklám- és propaganda kiadásokat, továbbá a különféle befizetések és egyéb dologi kiadásokat, - a módosított előirányzathoz képest 87,7 %-on teljesültek.

Készletbeszerzések között kerül elszámolásra a szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzéseinek költségei.

A kommunikációs szolgáltatások az informatikai- és az egyéb (telefon, fax) kommunikációs szolgáltatás.

Szolgáltatási kiadások keretén belül kerül elszámolásra a közüzemi díjak (gáz, víz, áram, csatorna), a bérleti díjak, valamint a karbantartás, a szakmai szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások összege.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások között kell szerepeltetni pl. a fizetendő ÁFA összegét, továbbá a más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadásokat.

A könyvtárban beruházásként routereket, külső winchestert, monitort, nyomtatót, laptopokat, hangszórót, mobiltelefont, hűtő-fűtő ventilátort, hangtechnikai kiegészítő berendezéseket, reflektor tartó konzolt, pavilont, spanyolfalat, külső tárhelyet, asztali számítógépeket, vízforralót, minigrillt, fotelokat, állólámpát, székeket, rolót, karnist, balettpadlót, mobiltelefont és irodaszékeket vásároltak, felújították a tolóajtót, valamint a galériára és a külső falra világítást építettek ki összesen nettó 2.138 eFt-ért.

Bevételek

A működési bevételek között kerültek elszámolásra a terembéreleti díjak és egyéb különböző szolgáltatásból származó bevételek, valamint az ezekkel kapcsolatos ÁFA bevételek összegei.

Irányító szervi támogatáson került elszámolásra az Öregiskola működéséhez az önkormányzat által a működés fenntartásához nyújtott költségvetési támogatás 55.936 ezer forintos összege.

Maradvány

Az Öregiskola 2018. évi gazdálkodásából származó alaptevékenység **maradványa 1.939 ezer forint lett**, amely szabad pénzmaradvány.

2018. december 31-i egyszerűsített mérleg

2018. december 31-i fordulónappal számadást készítettünk arról, hogy a gazdálkodás milyen hatást gyakorolt a vagyon elemeire, milyen feltételekkel indulhatunk a következő gazdálkodási időszakban. A mérleg azon eszközöket és forrásokat mutatja be, amelyek a következő évre egyrészt eredeti formájukban, másrészt pénzforgalomban betöltött szerepük révén biztosítják a következő év zökkenőmentes gazdálkodását.

Az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár **vagyonkimutatása** (9. sz. melléklet) szerint 2018. december 31-én az Öregiskola gépek berendezések, felszerelések nettó értéke 5.265 ezer forint, záró pénzkészlete 1.425 ezer forint.

Az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár maradványkimutatását az 5. sz. melléklet, mérlegét a 6. számú melléklet tartalmazza.

LENVIRÁG BÖLCSŐDE ÉS VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT

Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat feladatellátás

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2018. évi költségvetését a Képviselő-testület 2018. február 22-én a 4/2018 (II.23.) önkormányzati rendeletével fogadta el, **74.248 ezer forintos bevételi és kiadási főösszeggel.**

A táblázatban a 2018. évi módosított előirányzatot hasonlítjuk a teljesítéshez, továbbá a 2018. évi teljesítés arányát mutatjuk be a 2018. évi módosított előirányzathoz viszonyítva.

pénzforgalmi mozgások	2018. évi eredeti ei.	2018. évi módosított ei.	2018.évi teljesítés	teljesítés/ mód. ei. %
személyi juttatások összesen	47.994	48.854	46.626	95,4%
munkaadókat terhelő járulékok	9.634	9.529	9.516	99,9%
dologi kiadások	13.572	17.365	14.439	83,2%
ellátottak pénzbeli juttatásai				
egyéb működési célú kiadások				
beruházások	3.048	3.048	80	2,6%
egyéb felhalmozási célú kiadások				
irányítószervi támogatás				
egyéb finanszírozási kiadások				
Kiadások összesen	74.248	78.796	70.661	89,7%
működési célú támogatások államháztartáson belülről	20.400	20.400	20.815	102,0%
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
közhatalmi bevételek				
működési bevételek	1.524	1.524	2.256	148,0%
felhalmozási bevételek				
működési célú átvett pénzeszközök				
maradvány igénybevétele		3.792	3.792	100,0%
irányító szervi támogatás	52.324	53.080	44.231	83,3%
Bevételek összesen	74.248	78.796	71.094	90,2%

Kiadások

A személyi juttatások között a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat állományába tartozó közalkalmazottak és a védőnők bére került elszámolásra. A dolgozók részére

a 2018. évben béren kívüli juttatás és jutalom is kifizetésre került.
A munkaadókat terhelő járulékok sor a béreket terhelő 19,5%-os szociális adó és a reprezentáció után fizetendő közterhek összegét tartalmazza.

A dologi kiadások - mely magában foglalja a készletbeszerzéseket, a kommunikációs szolgáltatásokat, a szolgáltatási kiadásokat, a kiküldetések, reklám- és propaganda kiadásokat, továbbá a különféle befizetések és egyéb dologi kiadásokat, - a módosított előirányzathoz képest 83,2 %-on teljesültek.

Készletbeszerzések között kerül elszámolásra a szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzéseinek költségei.

A kommunikációs szolgáltatások az informatikai- és az egyéb (telefon, fax) kommunikációs szolgáltatás.

Szolgáltatási kiadások keretén belül kerül elszámolásra a közüzemi díjak (gáz, víz, áram, csatorna), a vásárolt élelmezés, a bérleti díjak, valamint a karbantartás, a szakmai szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások összege.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások között kell szerepeltetni pl. a fizetendő ÁFA összegét, továbbá a más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadásokat.

Beruházási soron a bölcsődében porszívót, botmixert, iratmegsemmisítőt, széket, CO riasztót, kávéfőzőt, vasalót és asztalt vettek ÁFA nélkül összesen 63 e Ft-ért. Az eredetileg tervezett gumipálya helyett (a bölcsődei finanszírozás csökkentésével) önkormányzati költségvetésből a bölcsőde előtti terület került térkövezésre. A gumipálya megvalósulása idén várható.

Bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről című soron a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől (volt OEP) érkezett védőnői finanszírozás szerepel. Működési bevételek között kerültek elszámolásra a bölcsődei térítési díj, az étkeztetési díj, valamint az ezekkel kapcsolatos ÁFA bevételek összegei.

Irányító szervi támogatáson került elszámolásra a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat működéséhez az önkormányzat által biztosított költségvetési támogatás 44.231 ezer forintos összege.

Maradvány

A bölcsőde 2018. évi gazdálkodásából származó alaptervekenység **maradványa 433 ezer forint lett**, amely teljes egészében szabad pénzmaradvány.

2018. december 31-i egyszerűsített mérleg

2018. december 31-i fordulónappal számadást készítettünk arról, hogy a gazdálkodás milyen hatást gyakorolt a vagyon elemekre, milyen feltételekkel indulhatunk a következő gazdálkodási időszakban. A mérleg azon eszközöket és forrásokat mutatja be, amelyek a következő évre egyrészt eredeti formájukban, másrészt pénzforgalomban betöltött szerepük révén biztosítják a következő év zökkenőmentes gazdálkodását.

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat **vagyonkimutatása** (9. sz. melléklet) szerint 2018. december 31-én a bölcsőde gépek berendezések, felszerelések nettó

értéke 1.088 ezer forint, záró pénzkészlete 433 ezer forint.

A Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat maradványkimutatását az 5. sz. melléklet, mérlegét a 6. számú melléklet tartalmazza.

NAGYKOVÁCSI TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉSI INTÉZMÉNY

Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény (NATÜ) feladatellátás

A NATÜ 2018. évi költségvetését a Képviselő-testület 2018. február 22-én a 4/2018 (II.23.) önkormányzati rendeletével fogadta el, **79.701 ezer forintos bevételi és kiadási főösszeggel.**

A táblázatban a 2018. évi módosított előirányzatot hasonlítjuk a teljesítéshez, továbbá a 2018. évi teljesítés arányát mutatjuk be a 2018. évi módosított előirányzathoz viszonyítva.

pénzforgalmi mozgások	2018. évi eredeti ei.	2018. évi módosított ei.	2018.évi teljesítés	teljesítés/ mód. ei. %
személyi juttatások összesen	47.036	47.036	46.575	99,0%
munkaadókat terhelő járulékok	9.589	9.589	9.471	98,8%
dologi kiadások	23.076	23.896	23.857	99,8%
ellátottak pénzbeli juttatásai				
egyéb működési célú kiadások				
beruházások, felújítások		1.269	1.261	99,4%
egyéb felhalmozási célú kiadások				
irányítószervi támogatás				
egyéb finanszírozási kiadások				
Kiadások összesen	79.701	81.790	81.164	99,2%
működési célú támogatások államháztartáson belülről				
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
közhatalmi bevételek				
működési bevételek	508	2.479	2.480	100%
felhalmozási bevételek				
működési célú átvett pénzeszközök				
maradvány igénybevétele		1.518	1.518	100%
irányító szervi támogatás	79.193	77.793	77.485	99,6%
Bevételek összesen	79.701	81.790	81.483	99,6%

Kiadások

Személyi juttatások: a NATÜ állományába tartozó közalkalmazottak és munkavállalók bére került elszámolásra. A dolgozók részére a 2018. évben béren kívüli juttatás (nettó

12,2 e Ft/fő/hó) és jutalom is kifizetésre került.

A munkaadókat terhelő járulékok sor a béreket terhelő 19,5%-os szociális adó, valamint a reprezentáció után fizetendő közterhek összegét tartalmazza.

A dologi kiadások - mely magában foglalja a készletbeszerzéseket, a kommunikációs szolgáltatásokat, a szolgáltatási kiadásokat, a kiküldetések, reklám- és propaganda kiadásokat, továbbá a különféle befizetések és egyéb dologi kiadásokat, - a módosított előirányzathoz képest 99,8 %-on teljesültek.

Készletbeszerzések között kerül elszámolásra a szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzéseinek költségei.

A kommunikációs szolgáltatások az informatikai- és az egyéb (telefon, fax) kommunikációs szolgáltatás.

Szolgáltatási kiadások keretén belül kerül elszámolásra a közüzemi díjak (gáz, víz, áram, csatorna), a bérleti díjak, valamint a karbantartás, a szakmai szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások összege.

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások között kell szerepeltetni pl. a fizetendő ÁFA összegét, továbbá a más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadásokat.

A NATÜ beruházásként tömlőkocsi szetteket, teleszkópos ágvágót, mérleget, számítógépeket, vérnyomásmérőt, laminálót, 4 db padot, szivattyút, 1000 literes víztartályt és mobiltelefont vásárolt nettó 1029 e Ft-ért.

Bevételek

A működési bevételek között kerültek elszámolásra a lakosságnak nyújtott szolgáltatások összegei, valamint az ezekkel kapcsolatos ÁFA bevételek összegei.

Irányító szervi támogatáson került elszámolásra a NATÜ működéséhez az önkormányzat által a működés fenntartásához nyújtott költségvetési támogatás 77.485 ezer forintos összege.

Maradvány

A NATÜ 2018. évi gazdálkodásából származó alaptevékenység **maradványa 319 ezer forint lett**, amely teljes egészében szabad pénzmaradvány.

2018. december 31-i egyszerűsített mérleg

2018. december 31-i fordulónappal számadást készítettünk arról, hogy a gazdálkodás milyen hatást gyakorolt a vagyon elemeire, milyen feltételekkel indulhatunk a következő gazdálkodási időszakban. A mérleg azon eszközöket és forrásokat mutatja be, amelyek a következő évre egyrészt eredeti formájukban, másrészt pénzforgalomban betöltött szerepük révén biztosítják a következő év zökkenőmentes gazdálkodását.

A Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény **vagyonkimutatása** (9. sz. melléklet) szerint 2018. december 31-én a NATÜ-ben a gépek berendezések, felszerelések nettó értéke 2.197 ezer forint, az intézmény záró pénzkészlete 319 ezer forint.

A NATÜ maradványkimutatását az 5. sz. melléklet, mérlegét a 6. számú melléklet tartalmazza.

ÖSSZEVONT (KONSZOLIDÁLT) BESZÁMOLÓ

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 4/2018 (II.23.) önkormányzati rendelete 3.§ (1) bekezdése **összevontan** állapítja meg a bevételi és kiadási előirányzatokat az alábbiak szerint:

„Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, valamint a 2. § (2) bekezdésében meghatározott költségvetési szervek 2018. évi költségvetésének

- a) *bevételi főösszege 1.528.249 ezer Ft*
- b) *kiadási főösszege 1.528.249 ezer Ft.*”

Az 1.528.249 ezer forint eredeti előirányzat megoszlása:

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata:	754.907 ezer Ft
Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal:	230.682 ezer Ft
Nagykovácsi Kispatak Óvoda:	328.817 ezer Ft
Öregiskola Községi Ház és Könyvtár:	59.894 ezer Ft
Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat:	74.248 ezer Ft
NATÜ	79.701 ezer Ft

(Figyelembe véve az intézmények finanszírozását is, az ún. *halmozott* eredeti előirányzatot kapjuk, ahol az intézményfinanszírozás az Önkormányzatnál kiadásként az intézményeknél bevételként jelenik meg:

Nagykovácsi Nagyközség Önkormányzata:	1.481.142 ezer Ft
Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal:	230.682 ezer Ft
Nagykovácsi Kispatak Óvoda:	328.817 ezer Ft
Öregiskola Községi Ház és Könyvtár:	59.894 ezer Ft
Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat:	74.248 ezer Ft
NATÜ	79.701 ezer Ft)

Fentiekben egyenként részletezésre kerültek az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a Kispatak Óvoda, az Öregiskola Községi Ház és Könyvtár, a Lenvirág Bölcsőde és Védőnői Szolgálat, valamint a Nagykovácsi Településüzemeltetési Intézmény tavalyi eredeti és módosított bevételi és kiadási előirányzatai, valamint a 2018. évi teljesítések.

A zárszámadási rendeletnek szintén összevontan (konszolidáltan) kell tartalmaznia a teljesítési összegeket, amelyek az alábbi táblázat szerint alakultak:

Az összevont (konszolidált) kimutatás már **nem** tartalmazza az intézmények részére átadott finanszírozási összegeket, hiszen az az önkormányzatnál kiadás, míg az adott intézménynél bevétel.

	2018.évi teljesítés (e Ft)
pénzforgalmi mozgások	
személyi juttatások összesen	489.429
munkaadókat terhelő járulékok	103.954
dologi kiadások	495.705
ellátottak pénzbeli juttatásai	34.558
egyéb működési célú kiadások	51.539
beruházások	50.902
felújítások	185.980
egyéb felhalmozási célú kiadások	11.500
irányítószervi támogatás	
államháztartáson belüli megelőlegezések	17.629
Kiadások összesen	1.441.196
működési célú támogatások államháztartáson belülről	558.442
felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	55.412
közhatalmi bevételek	542.277
működési bevételek	255.593
felhalmozási bevételek	239
felhalmozási célú átvett pénzeszközök	110
maradvány igénybevétele	140.619
államháztartáson belüli megelőlegezések	16.717
Bevételek összesen	1.569.409

Összefoglalás, értékelés

Összességében elmondható, hogy a 2018. évi gazdálkodásban fennakadás nem volt. Az intézmények működőképessége takarékos gazdálkodással biztosított volt. Önkormányzatunk a kötelező feladatellátásának eleget tett, és ezen túlmenően a pályázati lehetőségeket is figyelembe véve különböző fejlesztéseket is végrehajtott. A 2018. évben az Önkormányzat gazdálkodását kedvezően érintette, hogy a tervezett meghaladóan jutott bevételhez a helyi adókból, így likvidhitel felvétele nélkül, több területen is többletkiadásokat felvállalva tudta biztosítani a kötelező és önként vállalt feladatok ellátását.

Nagykovácsi, 2019. április 10.

Kiszelné Mohos Katalin
polgármester