

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. május 28-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2018. évi zárszámadásának elfogadása

Előterjesztő: Tóth József Péter polgármester

Az előterjesztést készítette: Szabóné Vejtey Alice pü. ügyintéző

Előterjesztés

Lipót Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. május 28 -i ülésére

Tárgy: Beszámoló Lipót Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról, a zárszámadási rendelet tárgyalása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetése végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy a rendelet a Képviselő-testület elé terjesztést követően harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A költségvetési beszámoló összeállításának módjára, tartalmára, szerkezetére vonatkozó kérdéseket, valamint a beszámoló adatait alátámasztó könyvvizetési kötelezettséget az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet szabályozza.

Lipót Község Önkormányzat 2018. évi költségvetését a Képviselő-testület a 1/2018.(III.14.) önkormányzati rendeletével fogadta el 145 680 574 forint bevétellel és 145 680 574 forint kiadással.

Az év közbeni módosítások után a 2018. évi költségvetési előirányzat összege 150 180 166 forintra változott.

Az Önkormányzat 2018. évi tényleges bevételének és kiadásának alakulása

Bevételek teljesítése:	160 147 646 Ft
Kiadások teljesítése:	160 147 646 Ft

A 8., 10. melléklet a 2018. évi vagyon mérleget mutatja be törvényi előírásoknak megfelelően. A főösszeg változását befolyásolja az elszámolt értékcsökkenés, valamint a tárgyi eszköz beszerzések, beruházások, felújítások, valamint a szállítói kötelezettségek és követelések állománya. Az 1.,2.,3.,4. melléklet tartalmazza a bevételeket és a kiadásokat rovatonként az önkormányzat teljesítési adatai alapján.

Bevételek alakulása

Önkormányzatok működési támogatásai (B11) tartalmazzák a minden hónapban kiutalt állami támogatásokat, gyermekétkeztetés feladatainak támogatása, önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása.

Összege: 28 490 904 Ft

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16),

Iskolaegészségügy finanszírozása , összege: 3 332 411 Ft.

Közhatalmi bevételek (B3) 77 835 276 Ft

ebből:

- Vagyoni típusú adók:
 - építményadó: 7 989 741 Ft
 - telekadó: 12 928 102 Ft
- Értékesítési és forgalmi adók:
 - állandó jelleggel végzett iparüzési adó: 34 698 412 Ft
- Gépjárműadók:
 - belföldi gépjárművek adójának önkormányzatot megillető része: 4 123 549 Ft
- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók
 - tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó: 17 613 600 Ft
- Egyéb közhatalmi bevétel: 572 872 Ft

Működési bevételek (B4) az önkormányzat ezen a soron mutatja ki azokat a pénzeszközöket, ami tárgyi eszközeink bérbeadásából, valamint térítési díjak bevételeiből származik. Ilyen a sportcentrum, önkormányzati ingatlanok bérbeadási díja, a sírhelyek megváltásának díja és bankszámláink vezetéséből adódó kamatbevételek, amely 22 419 899 Ft.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7) összetétele: 100.000 Ft.

Finanszírozási bevételek (B8) az előző évi maradvány igénybevétele, állami támogatás megelőlegezése 1 512 923 Ft

Kiadások alakulása

Személyi juttatások (K1) és a **munkáltatói járulékok (K2)** előirányzatának teljesítése az alábbi létszám adatok szerint teljesültek. Záró létszámunk 2016. évben: 6 fő munkaszerződéssel foglalkoztatott 8 órás dolgozó.

Összesen:

- Személyi juttatások 13 341 235 Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok 2 621 838 Ft

Dologi kiadásaink (K3) között a kötelező feladataink ellátásából adódó kifizetések történtek meg.

- Készletbeszerzések (K31): üzemeltetési anyagok (pl. fűnyíráshoz üzemanyag, motorolaj, damilok, szerszámok beszerzése).
- Kommunikációs szolgáltatások (K32): internet díjak, weboldal szerkesztése karbantartása.
- Szolgáltatási kiadások (K33): közüzemi díjak (villamosenergia-, víz- és csatorna-, hulladékelszállítási stb.), karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (gépeink, eszközeink karbantartása, javítása).
- Egyéb dologi kiadások (K35): az előzetesen felszámított általános forgalmi adók, kamat kiadások, egyéb pénzügyi műveletek, adó túlfizetések visszafizetései, tagdíjak.

Összesen: 38 551 995 Ft

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) a szociálisan rászorulóknak egyéb pénzbeli és természetbeni kifizetéseit tükrözi: Bursa Hungarica támogatás, Arany János Tehetséggondozó támogatás, települési támogatások (gyógyszertámogatás), temetési támogatás, rendkívüli támogatás.
Összesen: 914 000 Ft

Egyéb működési célú kiadások (K5)

ebből:

- Társulásoknak megállapodás alapján fizetett támogatások /gyermekjóléti, szolgáltatás, orvosi-gép műszer beszerzés, felújítási alap, hulladék gazdálkodás/
- Területfejlesztési Tanács
- civil szervezetek támogatása
- első lakáshoz jutok támogatása

Összesen: 26 511 023 Ft

Beruházások (K6):

- ingatlanok létesítése (iskola építés)
- egyéb tárgyi eszköz beszerzés

Összesen: 30 825 551 Ft

Finanszírozási kiadások (K9):

- állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése

Összesen: 1 130 299 Ft

Záró pénzkészlet: 46 251 705 Ft

Az Önkormányzatnak hitele nincs.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót a mellékelt táblázatok alapján tárgyalja meg és a rendeletet fogadja el.

Lipót, 2019. május 23.

Tóth József Péter sk.
polgármester

LipótKözség Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2019.(V.29.) önkormányzati rendelet
t e r v e z e t e
a2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Lipót Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ A rendelet hatálya a képviselő-testületre szorítkoz.

2.§ Lipót Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2018. évi költségvetése zárszámadásának mérlegét

1 416 566 978 forint eszközoldallal
1 416 566 978 forint forrásoldallal megállapítja;

- a 2018. évben teljesített bevételeket 160 147 646 forinttal;
- a 2018. évben teljesített kiadásokat 113 895 941 forinttal;
- a 2018. évi záró pénzkészletet 46 251 705 forinttal;

állapítja meg az 1., 2., 3., 4., 5., 6., 7., 8., 9., 10., 11., 13., 14. mellékletekben foglaltak szerint.

3.§ A címrendet a 12. melléklet, az Önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámkeretét e rendelet 15. melléklete tartalmazza.

4.§(1) A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

(2) Ezzel egyidejűleg hatályát veszti Lipót Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 5/2018.(V.30.) önkormányzati rendelete, az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(III.14.) önkormányzati rendelete, valamint az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(III.14.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 7/2018.(IX.26.), és 10/2018.(XI.28.) valamint a 2/2019.(V.28.) önkormányzati rendelete.

Tóth József Péter
polgármester

Veilandics Eszter
jegyző

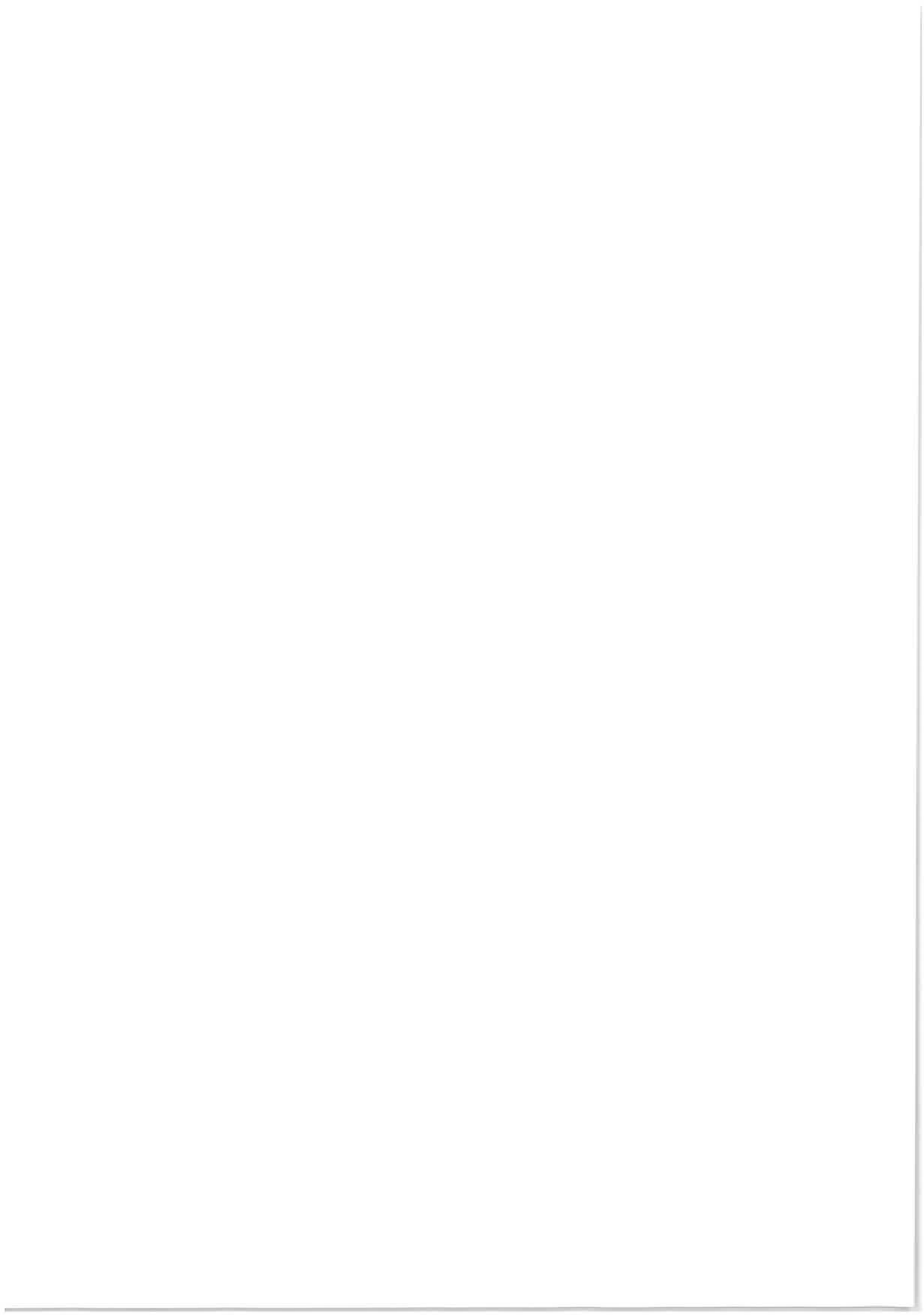
Kihirdetési záradék:

LipótKözség Önkormányzat Képviselő-testülete a rendeletet 2019. május 28-án tartott ülésén elfogadta.

Kihirdetve:

2019. május 29.

Veilandics Eszter
jegyző



1. melléklet az 3/2019.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Lipót Község Önkormányzata Költségvetési kiadások alakulása 2018. év				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	6
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	11 334 000	11 334 000	11 104 285
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	750 000	750 000	750 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	528 000	528 000	512 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	208 750	196 950
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	12 612 000	12 820 750	12 563 235
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	708 000	708 000	378 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	300 000	400 000	400 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 008 000	1 108 000	778 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	13 620 000	13 928 750	13 341 235
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 589 858	2 668 032	2 621 838
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	2 444 617
24	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	84 597
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő	0	0	1 000
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	91 624
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	250 000	250 000	219 995
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 107 800	4 100 100	4 045 414
30	Árubeszerzés (K313)	170 000	170 000	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	5 527 800	4 520 100	4 265 409
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	117 600	117 600	27 432
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	170 000	254 150	239 397
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	287 600	371 750	266 829
35	Közüzemi díjak (K331)	8 114 000	10 742 860	8 461 124
36	Vásárolt élelmezés (K332)	6 973 575	6 973 575	6 063 641
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 000 000	686 401	195 493
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	5 929 000	6 185 912	5 816 484
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	836 578
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43)	22 016 575	24 588 748	20 536 742
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	8 153 231	7 463 050	6 743 483
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 500 000	1 500 000	506 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	4 902 640	6 483 081	6 233 532
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	14 555 871	15 446 131	13 483 015
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	42 387 846	44 926 729	38 551 995
98	Egyéb nem intézményi ellátások (>=99+...+117) (K48)	1 000 000	1 000 000	914 000
114	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	3 000
115	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	911 000
118	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	1 000 000	914 000
121	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából	0	329 338	329 338
124	Elvonások és befizetések (=121+122+123) (K502)	0	329 338	329 338

148	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (=149+...+158) (K506)	120 000	366 685	366 685
155	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	355 300
158	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	11 385
176	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	1 140 000	26 140 000	25 815 000
179	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	25 050 000
180	ebből: háztartások (K512)	0	0	765 000
187	Tartalékok (K513)	10 917 054	1 174 270	0
188	Egyéb működési célú kiadások (=119+124+125+126+137+148+159+161+173+174+175)	12 177 054	28 010 293	26 511 023
190	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	29 731 231	29 731 231	29 731 231
193	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	800 000	1 514 549	861 669
196	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	648 000	814 050	232 651
197	Beruházások (=189+190+192+...+196) (K6)	31 179 231	32 059 830	30 825 551
198	Ingatlanok felújítása (K71)	32 752 981	26 456 233	0
201	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	8 843 305	0	0
202	Felújítások (=198+...+201) (K7)	41 596 286	26 456 233	0
265	Költségvetési kiadások	144 550 275	149 049 867	112 765 642