

Tószeg Községi Önkormányzat Polgármesterétől

Előterjesztés

a 2018. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámoló elfogadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet tervezetét 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.

A zárszámadás összeállítására az Áht., az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011(XII.31) Kormányrendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Áhsz.) vonatkozó előírásai alapján kerül sor.

Az Áhsz. előírásai szerint az éves költségvetési beszámoló részei:

- Költségvetési jelentés
- Maradvány kimutatás
- Adatszolgáltatás a személyi juttatásokról és foglalkoztatottak összetételéről
- Adatszolgáltatás a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból folyósított egyes ellátások és támogatások összegeiről
- Önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások
- Mérleg
- Eredmény kimutatás
- Kiegészítő melléklet

Ezeket a kimutatásokat a Magyar Államkincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerbe kell feltölteni, intézményenként.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

- Helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét
- Többéves kihatással járó döntések
- Közvetett támogatások
- Maradvány
- Vagyonkimutatást

Tószeg Községi Önkormányzat 1/2018 (II.22) számú önkormányzati rendeletével fogadta el a község 2018. évi költségvetését, melyet 871.551.200.- Ft összesen bevétellel és kiadással tervezett be a képviselő testület. Költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében a működési bevételben 83.359.944.- Ft előző évi maradvány, a felhalmozási bevételben 68.811.502.- Ft előző évi maradvány igénybevétel került betervezésre.

A 2018. évben előirányzat-módosítás nem történt.

A Költségvetési bevételek: előirányzat: 490.450.627.- Ft, teljesítés: 659.803.465.- Ft.

Finanszírozási bevételek:

- költségvetési maradvány előirányzat: 152.171.446.- Ft, teljesítés: 214.199.669.- Ft,
- központi irányító szervi támogatás előirányzat: 228.929.127.- Ft, teljesítés: 190.087.670.- Ft,
- ÁH-n belüli megelőlegezés előirányzat: 0.- Ft, teljesítés: 5.089.973.- Ft,

A Költségvetési kiadások: előirányzat: 642.622.073.- Ft, teljesítés: 649.742.095.- Ft.

Finanszírozási kiadások: előirányzat: 228.929.127 Ft, teljesítés: 195.170.774.- Ft.

2018. évben az Önkormányzat irányítása alá 1 önállóan működő és gazdálkodó intézmény, 3 önállóan működő költségvetési szerv tartozik. Mindegyik intézménynek külön elkülönített gazdálkodást kell végeznie. Külön költségvetés, külön havi jelentések, külön bankszámla kezelés, külön pénztár, külön beszámolók.

Mindegyik Intézmény gazdálkodását külön-külön is be kell mutatni, valamint az Önkormányzati Összesen Intézményeivel együtt is.

Bevételi források teljesítése:

A bevételek mindösszesen előirányzata: 871.551.200.- Ft, teljesítése: 1.069.180.777.- Ft

- 1. Önkormányzatok működési támogatásainak** előirányzata: 145.282.177.- Ft, teljesítése 155.394.026.- Ft-ban realizálódott.

(Önkormányzati hivatal működésének támogatása elismert hivatali létszám alapján, település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladat ellátás támogatás, óvoda pedagógusok és óvoda pedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása, gyermekétkeztetés támogatása, dolgozók bértámogatása, hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz, gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása, települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatás)

2. **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzata: 46.007.880.- Ft, teljesítése: 46.957.509.- Ft.

(Közfoglalkoztatottak, védőnői, iskola egészségügy finanszírozás)

3. **EU-s Támogatás: -**

4. **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzata: 110.498.950.- Ft, teljesítése: 122.679.895.- Ft.

5. **Közhatalmi bevételek** előirányzata: 147.300.000.- Ft, teljesítése: 286.064.982.- Ft.

Ebből:

- **Vagyoni típusú adók** előirányzata: 13.800.000.- Ft, teljesítése 14.756.053.- Ft-ban,
- **Értékesítési és forgalmi adók** *(helyi iparűzési adó)* előirányzata: 120.000.000.- Ft, teljesítése: 186.599 979.- Ft-ban,
- **Gépjárműadó** előirányzata: 10.000 000 Ft, teljesítése: 10.596.322.- Ft-ban,
- **Egyéb közhatalmi bevételek** előirányzata 3.500 000 Ft, teljesítése 1.927.624.- Ft-ban realizálódott.

6. **Működési bevételek** előirányzata: 39.861.620.- Ft, teljesítése: 47.292.575.- Ft.

(Az intézményi működési bevételek a következőkből tevődnek össze: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke, tulajdonosi bevételek, ellátási díjak, kiszámlázott általános forgalmi adó, általános forgalmi adó visszatérítése, kamatbevételek, egyéb pénzügyi műveletek bevételei, biztosító által fizetett kártérítés, egyéb működési bevételek.)

7. **Működési célú átvett pénzeszközök ÁH- kívül-ről** előirányzata 1.200 000 Ft, teljesítése 173.483.- Ft.

(Dolgozók lakásépítési – munkáltatói kölcsön- visszatérítés, visszatérítendő támogatás, háztartásoknak nyújtott egyéb)

8. **Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n belülről: -**

9. **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzata: 300.000 Ft, teljesítése: 1.240.995.- Ft.

(Háztartásoktól felhalmozási célú pénzeszköz átvétel-aszfaltozáshoz lakossági hozzájárulás)

10. **Költségvetési bevételek összesen** előirányzata: 490.450.627.- Ft, teljesítése: 659.803.465.- Ft.

11. **Költségvetési maradvány igénybevételeinek** előirányzata: 152.171.446.- Ft, teljesítése 214.199.669.- Ft.

12. **Államháztartáson belüli megelőlegezéseknek** előirányzata nem volt, teljesítése: 5.089.973.- Ft.

13. Központi irányító szervi támogatás előirányzata: 228.929.127.- Ft, teljesítése: 190.087.670.- Ft.
14. Működési célú finanszírozási bevételek összesen előirányzata: 381.100.573.- Ft, teljesítése: 409.377.312.- Ft.

Tószeg Községi Önkormányzat összevont bevétel mérlegét az 5. sz melléklet mutatja be.

Kiadások teljesítése:

A kiadások mindösszesen előirányzata 871.551.200.- Ft, teljesítése: 844.912.869.- Ft .

1. Személyi jellegű juttatásoknál az előirányzat 198.324.308.- Ft-tal került tervezésre, teljesítése: 180.131.033.- Ft.
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 35.688.807.- Ft-tal került tervezésre, teljesítése: 30.787.333.- Ft.
3. Dologi kiadások előirányzata: 160.581.747.- Ft, teljesítése: 196.389.402.- Ft.
(Készlet beszerzés, szakmai anyag beszerzés, üzemeltetési anyag beszerzés, árubeszerzés, kommunikációs szolgáltatások, informatikai szolgáltatások, egyéb kommunikációs szolgáltatások, közüzemi díjak, vásárolt élelmezés, bérleti és lízing díjak, karbantartás, kisjavítás szolgáltatások, közvetett szolgáltatások, szakmai és egyéb szolgáltatások, kiküldetések, reklám és propagandakiadások, fizetendő ÁFA, kamatkiadások, egyéb pénzügyi műveletek kiadásai, egyéb dologi kiadások)
4. Ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata: 20.000.000 Ft, teljesítése: 14.266.339.- Ft.
(települési támogatások önkormányzati rendelet alapján, családtámogatás, egyéb pénzbeli és természetbeni támogatás)
5. Elvonások és befizetések előirányzata 271.185.- Ft, teljesítése: 270.000.- Ft.
6. Egyéb működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n belülre előirányzata: 8.045.574.- Ft, teljesítése: 8.408.274.- Ft.
(Működési célú p.e. átadás Kistérségi feladatokra- orvosi, fogorvosi ügyelet, családsegítő, gyermekjóléti szolg.)
7. Egyéb működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre előirányzata: 20.100.000.- Ft, teljesítése: 15.144.320.- Ft.
(Könyvtári Végdegylet, Sportegyesület, Képviselői keretek)
8. Tartalék előirányzata: 20.000.000.- Ft.

9. **Beruházások** előirányzata: 571.500.- Ft, teljesítése: 20.391.361.- Ft.
(Tárgyi eszköz beszerzések, ingatlan vásárlás)
10. **Felújítások** előirányzata: 179.038.952.- Ft, teljesítése: 183.954.033.- Ft.
11. **Költségvetési kiadások összesen** előirányzata: 642.622.073.- Ft, teljesítése: 649.742.095.- Ft.
12. **Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésének** előirányzata nem volt, teljesítése: 5.083.104.- Ft.
13. **Központi irányító szervi kiadás** előirányzata: 228.929.127.- Ft, teljesítése: 190.087.670.- Ft.

Tószeg Községi Önkormányzat Intézményeivel együtt, 2018. évi összevont mérlegét bevétel és kiadás oldalról a 4. sz. *melléklet* mutatja be.

Maradvány kimutatás:

A maradvány kimutatás az alaptevékenység bevételeit és kiadásait tartalmazza, továbbá bemutatja a kötelezettségvállalással terhelt maradványt, illetve a szabad maradványt.

A maradványt a zárszámadási rendelettel egy időben állapítja meg a Képviselő testület és dönt a felhasználható, vagy elvonandó maradvány összegéről.

A maradvány kimutatást a 15. sz. *melléklet* részletezi.

Tószegi Konyha szabad maradványa:	3.190.567.- Ft
Községi Könyvtár szabad maradványa:	422.205.- Ft
Tószegi Óvoda szabad maradványa:	7.223.152.- Ft
Tószegi Polgármesteri Hivatal szabad maradványa:	5.921.218.- Ft

Tószeg Községi Önkormányzat összes maradványa:	207.510.766.- Ft
Kötelezettségváll. terhelt maradvány:	0.- Ft
2018. évre a költségvetésben betervezett maradvány:	- 163.005.773.- Ft
Tószeg Község Önkormányzat tényleges szabad maradványa:	44.504.993.- Ft

Tószeg Községi Önkormányzat intézményeivel

együtt végleges szabad pénzmaradványa: **61.262.135.- Ft**

Eredménykimutatás:

A vállalkozásokhoz hasonlóan az önkormányzatoknak is eredmény kimutatást kell készítenie.

Tőszegi Konyha mérleg szerinti eredménye:	3.782.951.- Ft
Községi Könyvtár mérleg szerinti eredménye:	- 1.069.678.- Ft
Tőszegi Óvoda mérleg szerinti eredménye:	7.080.384.- Ft
Tőszegi Polgármesteri Hivatal mérleg szerinti eredménye:	- 6.357.574.- Ft
Tőszeg Község Önkormányzat mérleg szerinti eredménye :	265.815.967.- Ft

Tőszeg Községi Önkormányzat intézményeivel

együtt mérleg szerinti eredménye: **269.252.050.- Ft**

Pénzkészlet-változás:

**Tőszeg Községi Önkormányzatának
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE**

Pénzkészlet január 01-én	340.098.397.- Ft
ebből: bankszámlák egyenlege	339.593.455.- Ft
házi pénztárak egyenlege:	504.942.- Ft
Záró pénzkészlet:	250.171.840.- Ft
ebből: bankszámlák egyenlege:	249.711.510.- Ft
házi pénztárak egyenlege:	460.330.- Ft
Pénzkészlet változás:	- 89.926.557.- Ft

Összességében elmondható, hogy Tőszeg Község Önkormányzat 2018. évi gazdálkodását, eredményesen hajtotta végre.

Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet a 2018. év gazdálkodásról szóló beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Tőszeg, 2019.05.03.


Dr. Gyuricza Miklós
polgármester