

3. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő testülete 2019. május 28-án
tartandó soron következő nyilvános ülésére

Tárgy: Nemesgulács Község Önkormányzata 2018. évi zárszámadásának elfogadása

Előterjesztő: Nagy Rudolfné polgármester

Előkészítő: Lutár Mária jegyző
Szente Miklósné ügyintéző
Jánka Roberta ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 87.§-a alapján az Önkormányzat elkészítette a 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját, rendeletének tervezetét.

Általános indokolás:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti be 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.

Részletes indoklás:

Az Önkormányzat 2018. évi eredeti bevételi előirányzata:	195.774.386 Ft
Az Önkormányzat 2018. évi módosított bevételi előirányzata	207.936.051 Ft
Az Önkormányzat 2018. évi bevétel teljesítése	206.312.466 Ft

A teljesítési adat az Önkormányzatnál 99,22 %-os volt a módosított előirányzathoz képest.

Az alábbi táblázat részletesen bemutatja az Önkormányzat állami támogatásait

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú tám. államháztartáson belülről	52.102.386	64.597.229	63.107.622	97,69
<i>Önkormányzatok műk.tám.</i>	<i>42.4443.340</i>	<i>54.590.683</i>	<i>54.590.673</i>	100
-önk.műk. ált.tám.	5.007.228	5.023.088	5.023.088	100
-köznevelési feladat tám	26.795.867	25.794.467	25.794.467	100
-gyermek jóléti ,gyermek étk. fel.tám.	8.840.245	8.060.684	8.060.684	100
-kulturális feladat tám.	1.800.000	1.800.000	1.800.000	100
-működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	13.257.030	13.257.020	100
-elszámolásból származó bevételek	-	655.414	655.414	100
<u>Egyéb működési célú tám ÁHT belülről</u>	<i>9.659.046</i>	<i>10.006.546</i>	<i>8.516.949</i>	85,11

A működési célú támogatások az Államkincstár havi bontásban folyósította az önkormányzat részére.

Államháztartáson belüli támogatást a közcélú foglalkoztatottak után kapott, valamint az OEP által fizetett támogatást a védőnői szolgálat működéséhez kapott az önkormányzat.

A következő táblázat bemutatja az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	161.000	161.000	100
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	161.000	161.000	100

A következő táblázat a közhatalmi bevételeket mutatja be

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Közhatalmi bevételek	45.480.000	51.150.000	51.141.911	99,98
Kommunális adó	6.700.000	7.220.000	7.218.283	99,97
Iparüzési adó	36.500.000	41.150.000	41.146.562	99,99
Gépjárműadó	2.200.000	2.640.000	2.637.597	99,99
Egyéb közhatalmi bevételek	80.000	140.000	139.469	99,62

A közhatalmi bevételek nagyon fontos bevételi források. Eredeti előirányzat 45.480.000 Ft, a módosított előirányzat 51.150.000 Ft volt, a teljesítés pedig 51.141.911 Ft. Az adó bevételek teljesítése jó.

Az alábbi táblázat bemutatja az önkormányzat működési bevételeit.

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési bevételek	5.192.000	11.705.000	10.251.073	87,58
Tulajdonosi bevételek	2.000.000	4.630.000	2.894.528	62,52
Szolgáltatások ellenértéke	2.477.000	5.905.000	5.904.921	99,99
Ellátási díjak	715.000	1.170.000	1.165.315	99,60
ÁFA bevétel	0	0	23.881	-
Kamat bevétel	0	0	93	-
Egyéb működési bevételek:	0	0	262.355	-

Tulajdonosi és szolgáltatási bevételek:

Koncessziós díj 2.894.528 Ft
 Lakbér, bérleti díj 2.845.180 Ft
 Föld bérlet 70.000 Ft
 Villamosenergia 2.783.619 Ft
 Sírhely, temető haszn. 206.122 Ft
 8.799.449 Ft

A következő tábla a működési célú átvett pénzeszközökről ad tájékoztatást

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	76.000	76.000	100
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	76.000	76.000	100

A következő tábla a finanszírozási bevételekről ad tájékoztatást

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Finanszírozási bevételek	93.000.000	80.246.822	81.574.860	101,65
Előző évi maradvány igénybevétele	93.000.000	78.938.232	78.938.232	100
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	-	1.308.590	2.636.638	167,56

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2018. évi eredeti kiadási előirányzata	195.774.386 Ft
Az Önkormányzat 2018. módosított kiadási előirányzat	207.936.051 Ft
Az Önkormányzat 2018. évi kiadásainak teljesítése	128.324.457 Ft

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 61,71 %-nak felel meg.

Az alábbi táblázatban nézzük a személyi juttatások alakulását.

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	21.714.730	22.651.664	18.599.673	82,11
Törvény szerinti illetmények	10.381.480	10.278.199	7.024.954	68,35
Normatív jutalmak	0	522.865	522.865	100
Béren kívüli juttatások	96.000	96.000	96.000	100
közlekedési költségtérítés	65.000	65.000	61.320	94,34
Választott tisztségviselők juttatásai	7.645.800	8.144.250	8.144.250	100
Egyéb külső személyi juttatások	2.256.000	2.256.000	1.460.934	64,48

A személyi juttatások felhasználása 82,11 %-os.

A munkaadókat terhelő járulékokat láthatjuk a következő táblázatban.

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Munkaadót terhelő járulékok	3.610.916	3.876.590	3.376.089	87,09
Szociális hozzájárulási adó			3.317.256	
Egészségügyi hozzájárulási adó			27.760	
Táppénz			1.337	
Személyi jövedelemadó			29.736	

A munkaadókat terhelő járulékoknál a teljesítés 87,09 %. Ez arányaiban a személyi juttatások figyelembe vételével megfelelő felhasználást mutat.

Az alábbi táblázat a dologi kiadásokat és egyéb folyó kiadásokat mutatja be:

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	34.486.680	35.402.804	31.124.622	87,92
Készletbeszerzés	1.895.000	3.026.230	2.012.414	66,50
Kommunikációs szolgáltatás	585.000	712.000	639.951	89,88
Közütemi díjak	5.485.000	5.985.000	4.858.170	81,17
Vásárolt élelmiszer	9.570.000	9.178.000	9.093.085	99,07
Karbantartás	1.510.000	1.217.205	1.217.205	100
Egyéb szolgáltatás	8.304.000	6.625.505	6.334.852	95,61
Kiküldetés	50.000	51.695	51.695	100
Előzetesen felsz. ÁFA	6.517.680	6.542.169	4.214.044	65,41
Egyéb dologi kiadás	570.000	2.065.000	1.983.124	96,04

A 2018. évi 97,92 %-os teljesítés a takarékos gazdálkodást igazolja.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Ellátottak pénzbeli juttatása	3.560.000	3.952.500	2.212.478	55,98
Családi támogatások	0	347.500	347.500	100
Egyéb nem intézményi ellátások	3.560.000	3.605.000	1.864.978	99,9

Egyéb nem intézményi ellátások

Erzsébet Utalvány	347.500 Ft
Átmeneti segély	70.000 Ft
Bursa tám	175.000 Ft
Születési tám	300.000 Ft
Temetési segély	120.000 Ft
Nyugdíjas kedvezmény	84.978 Ft
Ápolási díj	45.000 Ft
<u>Tanévkezdési támogatás</u>	<u>1.070.000 Ft</u>
	2.212.478 Ft

Az egyéb működési célú kiadások teljesítése

				Ft
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés%-a
Egyéb működési célú kiadások	51.155.444	62.810.093	55.884.873	88,97
Államháztartáson belülre	45.323.801	44.388.969	43.182.958	97,28
Államháztartáson kívülre	1.604.000	12.087.100	12.087.026	100
Elvonások befizetések	603.334	614.889	614.889	100
Tartalék	3.624.309	5.719.135	-	-

Elvonások,befizetések: 2017.évi elszámolás 614.889 Ft

Államháztartáson belülre: Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 11.371.002 Ft
Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 2.825.724 Ft
Nemesgulács Káptalantói Kisapáti Óvodai
Intézményfenntartó társulás 30.032.302 Ft
Badacsonytomaj Város Önkormányzata 19.320 Ft
Tapolca Város Önkormányzata 30.000 Ft
Balaton-felvidéki Szociális és Gyerm.-
jóléti Társulás 30.000 Ft

Államháztartáson kívülre: Gyermek fogászat 233.246 Ft
Lakossági víz csatorna . 10.367.100 Ft
Balaton-felvidéki Vizitársulat 25.006 Ft
Nyugdíjas Egyesület 200 000 Ft
Sport Egyesület 500 000 Ft
Nemesgulácsi Polgárőrség 400.000 Ft
Tapolca Honvéd Kult. Egy. 40.000 Ft
Balatoni Szövetség. 54.500 Ft
Fanni ház Alapítvány 216.000 Ft
Országos Mentőszolgálat 10.000 Ft
Medicopter Alapítvány 5.000 Ft

A felhalmozási és felújítási kiadásokat bemutató tábla következik:

				Ft
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási kiadások és felújítások	77.404.389	69.301.509	8.845.987	12,76
Ingatlanok felújítása	61.905.204	53.802.324	7.016.368	13,04
Felújítás ÁFA-ja	15.499.185	15.499.185	1.829.619	11,80
<i>Felújítás összesen:</i>	12.144.000	16.144.000	10.843.378	67,17
Egyéb gép berendezés vás.	0	755.153	655.070	86,75
Ingatlanok beszerzése lét.	1.865.000	5.365.000	4.565.00	85,08
Immateriális javak beszerzése	500.000	500.000	0	-
Beruházások ÁFA-ja	27.000	487.771	224.698	46,07
<i>Beruházás összesen:</i>	2.492.000	7.285.074	5.621.918	77,17

Ingtatlanok felújítása:Járda felújítás
Útfelújítás /szakértői vélemény/8.655.487 Ft
190.500 Ft

A beruházások 77,17 %-ban teljesültek.

Finanszírozási kiadások

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei	Teljesítés	Ft
				Teljesítés %-a
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1.350.227	2.658.817	2.658.817	100

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Nemesgulács Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló /2019. (.) önkormányzati rendelet
Rendelet tervezet <i>társadalmi, gazdasági</i> hatása:	nincs
Rendelet tervezet <i>költségvetési</i> hatása:	nincs
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	nincs
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	nincs
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	nincs
A rendelet módosítás szükségességének indoka:	Az eredeti költségvetéshez képest a Képviselő-testület több ponton módosította a költségvetést
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Mulasztásos törvényt sértést követünk el
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>személyi</i> feltételek:	rendelkezésre állnak
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	rendelkezésre állnak
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	rendelkezésre állnak
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	rendelkezésre állnak

Kérem, hogy Nemesgulács Község Önkormányzatának 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek!

Nemesgulács, 2018. május 22.

Nagy Rudolfné
polgármester

NEMESGULÁCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

/2019.() rendelete

Nemesgulács Község Önkormányzata
2018. évi költségvetés végrehajtásáról

(tervezet)

Nemesgulács Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésének meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § (1) Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Nemesgulács Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) a 2018. évi költségvetésének teljesítését az 1. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá az alábbiak szerint:

- | | | |
|----|----------------------|--------------------|
| a) | a bevételek összegét | 206.312.466 Ft-ban |
| b) | a kiadások összegét | 128.324.457 Ft-ban |

(2) A Képviselő testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetése teljesítésének a kiadási főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg:

a) Működési kiadások

- | | | |
|----|--------------------------------|---------------|
| 1. | Személyi juttatások | 18.599.673 Ft |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | 3.376.089 Ft |
| 3. | Dologi és egyéb folyó kiadások | 31.124.622 Ft |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 2.212.478 Ft |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | 55.884.873 Ft |
| 6. | Egyéb finanszírozási kiadások | 2.658.817 Ft |

b) Felhalmozási kiadások

- | | | |
|----|-------------|--------------|
| 1. | Beruházások | 5.621.918 Ft |
| 2. | Felújítás | 8.845.987 Ft |

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3 mellékletek* szerint fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetési maradványát a 3. sz. *tájékoztatótábla* szerint fogadja el.

3. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *5.1., 5.2., 5.3 mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

4. § (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő nap lép hatályba.

(2) Hatályát veszti Nemesgulács Község Önkormányzata szóló /201.. (.....) önkormányzati rendelet.

Nagy Rudolfné
polgármester

Lutár Mária
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2018.

Lutár Mária
jegyző