



Noszlop Község Polgármestere

8456.Noszlop, Dózsa Gy. u. 45.

Tel./Fax: 88/505-820, 505-821

e-mail cím: polgarmester@noszlop.hu

A rendelet normaszövegét és a határozati javaslatot törvényességi szempontból megvizsgáltam:

Bendes István
jegyző

Tárgy: Beszámoló Noszlop Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról
Készítette: Takácsné Katona Andrea pénzügyi ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS

Noszlop Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019. május 28-án tartandó nyilvános ülésére

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91. §-a 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. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

Az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját az alábbiakban kívánom értékelni:

I. Feladatellátás általános értékelése

Noszlop Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2018. (II.16.) önkormányzati rendeletével alkotta meg Noszlop Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetését. Az év során vállalt plusz feladatok és pénzeszközátvételek miatt a bevételi és kiadási előirányzatának főösszege 241.867.449 forintra módosult. A kiadás teljesített főösszege 155.100.574 Ft, a bevételek teljesített főösszege 229.576.596 Ft. A 2018. év során 4.420.270 Ft értékű beruházás, és 28.390.811 Ft értékű felújítás valósult meg.

II. Az önkormányzat bevételi forrásai és azok teljesítése

Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételei 229.576.596 Ft-ra teljesültek.

A működési bevételek 186.536.175 Ft-ra teljesültek:

- működés célú állami támogatások	64.323.279
- normatívák	51.419.225
- közfoglalkoztatási pr.működési támogatások	7.339.879
- OEP támogatás	4.433.700
- helyi önkormányzati támogatás	735.475

- család támogatás	395.000
- közhatalmi bevételek	107.891.082
- kommunális adó	102.250
- építményadó	16.527.300
- iparűzési adó	87.446.188
- gépjárműadó	3.344.375
- egyéb közhatalmi bevétel (talajterh.díj, pótlék, bírság..)	470.969
- működési bevételek	14.253.814
- szolgáltatások (lakbérek, víziközmű/szennyvíz bérleti díj)	3.314.720
- ellátási díjak	6.114.510
- kiszámlázott áfa	2.250.740
- áfa visszatérülés	2.374.000
- kamat bevétel	48
- egyéb műk. bevétel	199.796
- kölcsön visszatérülés	68.000

Az önkormányzat az év végi elszámolás alapján 23.700 forint visszafizetési kötelezettsége keletkezett a gyermekétkeztetési normatíva terhére.

A felhalmozási bevételek 1.195.887 Ft-ra teljesültek az alábbiak szerint:

- víziközmű érdekeltségi hozzájárulások	1.195.887
---	-----------

Finanszírozási bevételek a következő képen alakultak:

- előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele	38.077.974
- ÁHB megelőlegezés (közfog.pr.)	3.766.560

III. Az Önkormányzat kiadásai és azok teljesítése

Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási kiadásai 155.100.574 Ft-ra teljesültek.

Működési célú kiadások 90.393.202 Ft-ra teljesültek az alábbiak szerint:

A személyi juttatások előirányzata 21.288.925 Ft-ra teljesült. A munkaadókat terhelő járulékok összege 3.604.460 Ft, a dologi kiadások összege 54.251.024 Ft-ra, az ellátottak pénzbeli juttatásai 2.448.939 Ft-ra, az egyéb működési célú kiadások 8.799.854 Ft-ra teljesültek.

Felhalmozás célú kiadások 32.811.081 Ft-ra teljesültek az alábbiak szerint:

Beruházások	4 420 270
Noszlop, Kossuth u. 2. ingatlan	750 000
Vízbekötések új ingatlanokra	34 885
nyomtató/védőnői szolgálat	39 990
kamera rendszer	717 550
könyvtári számítógép konfiguráció (3 db)	240 030
színes nyomtató/könyvtár	86 105
telefon készülék/védőnői szolgálat	51 990
motoros szegélynyíró start pr.	94 800
motorfűrészes start pr.	120 000
polgármesteri hivatal gázkazán csere	1 020 470
2 db buszváró	827 400
1 db BA-8 Láncos egyensúlyozó (Óvodába)	237 510
2 db Fa hinta lapulókéivel (Óvodába)	199 540
Felújítások	28 390 811
Orvosi rendelő és szolgálati lakás felújítása: TOP-4.1.1-15-VE1-2016-00026 Orvosi rendelő és szolgálati lakás felújítása Noszlop településen	10 988 585
Orvosi rendelő és szolgálati lakás felújítása: önkormányzati saját erő biztosításából fedezett kiadás	7 243 369
Noszlop, Dózsa utcai járda szakasz felújítása	4 303 522
Noszlop, Noszlopy G. utca bejáratának felújítása	1 734 439
Noszlop, Sport tér parkoló felújítása	4 120 896

Az Önkormányzat 2018.01.01. napi nyitópénzkészlete 37.868.953 Ft, 2018.12.31. napi záró pénzkészlete 73.328.804 Ft volt. A 2018. évi pénzmaradványa: 72.448.022 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt 2.028.000 Ft, a 2018. évben kapott és 2019.évi során felhasználásra kerülő téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot felhasználó háztartások egyszeri támogatása.

V. Értékpapír – és hitelműveletek

Az Önkormányzat 2.210.000 Ft értékű többségi állami tulajdonban lévő vízmű-társulási részesedéssel rendelkezik.

VI. Önkormányzati vagyon alakulása

A mérlegben a követelések összege 45.111.809 Ft.

A követelések között kerültek kimutatásra az alábbiak:

- vagyontípusú adókövetelés	288.322
- termékek és szolgáltatások adókövetelés tárgyévi	659.338
- termékek és szolgáltatások adókövetelés tárgyévi	32.692.856
- egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési díj, késedelmi pótlék, bírság)	1.049.532
- vagyonkezelési és bérleti díj	1.193.215
- lakossággal szembeni Víziközmű	

érdekeltségi hozzájárulásból eredő követelés	7.473.435
- ellátási díjak hátraléka	1.593.111
- kölcsönök	162.000
A mérleg forrás oldalán rövid lejáratú kötelezettségként került kimutatásra a helyi adó túlfizetés miatti 1.610.039 Ft kötelezettség, illetve a 2018. évi normatív támogatás megelőlegezése 1.612.568 Ft értékben.	

Az önkormányzat mérleg főösszege 1.101.446.128 Ft. Év végére 41.752.436 Ft-tal növekedett. Ezt tárgyi eszközökben bekövetkezett változások (beruházások, felújítások, értékcsökkenés elszámolása), a követelés, kötelezettség állomány és a pénzeszköz változások összessége okozta.

VII. Noszlopi Óvoda kiadásainak és bevételeinek alakulása

A Noszlopi Óvoda költségvetési teljesített kiadásainak főösszege: 28.067.401 Ft, bevételeinek főösszege: 28.247.401 Ft. A személyi kiadások és a munkaadókat terhelő járulékok a tervezetnek megfelelően alakultak. A dologi kiadásoknál az óvoda főkönyvében szereplő összegek nem tartalmazzák a közüzemi költségeket és egyéb, az Önkormányzat által kifizetett karbantartási, fenntartási költségeket. 1.890.498 Ft értékben, ami az Önkormányzat könyveiben jelenik meg kiadásként (a Pápai Tankerület az önkormányzat részére számláz).

Noszlop Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata 50.000 forinttal járult hozzá a Noszlopi Óvoda fenntartásához. Saját bevétele 50.002.- Ft volt

Az Óvoda összesített kiadásai és bevételei a következő képen alakultak:

- Intézménynél jelentkező kiadás	28.067.401
- <u>Óvodai nevelés működtetési feladatai</u>	<u>1.890.498</u>
Noszlopi Óvoda kiadásai összesen	29.957.899
- Köznevelési feladatok állami támogatása	26.390.067
- Noszlop Község Önkormányzatának hozzájárulás	3.512.830
- <u>Saját bevétele</u>	<u>50.002</u>
Noszlopi Óvoda bevételei összesen	27.105.785

A tervezett beruházások nem kerültek magvalósításra, illetve a dologi kiadások közül csak a működéshez feltétlen szükséges eszközök, anyagok lettek beszerezve, illetve szolgáltatások lettek igénybe véve. 1 fő óvodapedagógussal csökkent az intézményben foglalkoztatottak létszáma, ami a tárgyévi személyi kiadásokat megnövelte, de ugyanakkor a következő évek kiadásait jelentősen csökkenteni fogja.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fent ismertetettek alapján az alábbi határozati javaslatot elfogadni, és a rendeletet megalkotni szíveskedjen:

/2019. (V.28.) h a t á r o z a t i j a v a s l a t :

1./ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi egyszerűsített éves beszámolóját elfogadja.

Felelős: Felső Sándor polgármester

Határidő: 1./ azonnal

N o s z l o p, 2019. május 20.

Felső Sándor
polgármester

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

- **Társadalmi hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának a társadalomra gyakorolt hatása nincs.

- **Gazdasági, költségvetési hatások**

A rendelet megalkotása az Önkormányzat 2018. évi teljesített bevételeit és kiadásait mutatja be.

- **Környezeti hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

- **Egészségi követelmények**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

- **Adminisztratív terheket befolyásoló tényezők**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

- **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

Helyi szabályzattal való egyezőség érdekében indokolt a rendelet megalkotása.

- **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

Jelen rendelet tartalmazza az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának teljesített bevételeit, kiadásait, mérlegét, egyszerűsített pénzmaradványát, pénzforgalmi jelentését, vagyon kimutatását és a kötelező mellékleteket. Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91. §-a 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.

NOSZLOP KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../2019. (.....) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról

Noszlop Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A Képviselő-testület Noszlop Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló alapján elfogadott zárszámadásként az önkormányzat a 2018. évi **189.781.121** forint **eredeti** bevételi és kiadási, és **241.867.449** forint összegű módosított bevételi és kiadási főösszeggel szemben a 2018. évi bevételének teljesített főösszegét **229.576.596** ezer forintban, kiadásának teljesített főösszegét **155.100.574** ezer forintban állapítja meg.
2. § (1) Az önkormányzat 2018. évi egyszerűsített mérlegét az 1. melléklet szerinti tartalommal fogadja el, **1.101.446.128** Ft összegben.
- (2) Az önkormányzat 2018. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat működési, felhalmozási és finanszírozási célú pénzforgalmi mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat 2018. évi teljesített kiadások kormányzati funkciók szerinti megbontását a 4. melléklet, a teljesített bevételek kormányzati funkciók szerinti megbontását az 5. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2018. évi egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatását a 6. melléklet szerinti tartalommal fogadja el, **74.476.022** Ft összegben.
- (6) Az önkormányzat 2018. évi eredmény kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat 2018. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását a 8. mellékletben részletezett adatok alapján fogadja el **1.101.446** Ft összegben.
- (8) Az önkormányzat 2018. évi részesedéseinek kimutatását a 9. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak célonkénti, és feladatonkénti teljesítését a 10. melléklet tartalmazza.
- (10) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2018. évben bekövetkezett változásokat a 11. melléklet részletezi.
- (11) Az önkormányzat 2018. évi követeléseinek állományát a 12. melléklet tartalmazza.

- (12) Az önkormányzat 2018. évi kötelezettségeinek kimutatását a 13. melléklet tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat által 2018. évben adott közvetlen támogatások (átadott pénzeszközök) részletezését a 14. melléklet tartalmazza.
- (14) Az önkormányzat által 2018. évben adott közvetett támogatások részletezését a 15. melléklet tartalmazza.
- (15) A kölcsönök állományát és az adott kölcsönök alakulását a 16. melléklet tartalmazza.
- (16) Az önkormányzat 2018. évi hitelállományának változását a 17. melléklet mutatja be.
- (17) Az önkormányzat 2018. évi normatív támogatások elszámolásának bemutatását a 18. melléklet tartalmazza.
- (18) A többéves kihatású döntések, kötelezettségvállalások bemutatását a 19. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzatnak nincs többéves kihatású döntése.
- (19) Az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatását a 20. melléklet tartalmazza.
- (20) Noszlop Község Önkormányzatának fenntartásában működő Noszlopi Óvoda 2018.évi bevételeinek és kiadásainak alakulását a 21. melléklet mutatja be.
- (21) Noszlop Község Önkormányzatának fenntartásában működő Noszlopi Óvoda 2018.évi költségvetési kiadásainak alakulását a 22. melléklet tartalmazza.

3. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Felső Sándor
polgármester

Bendes István
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2019.

Bendes István
jegyző