

FÜLÖPJAKAB KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

6/2019. (V.22.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról

Fülöpjakab Község Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szervére.

(2) A zárszámadási rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített zárszámadását,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szerv zárszámadását,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szerv költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó) zárszámadását.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített zárszámadás a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti zárszámadások összesítése.

2. Az Önkormányzat összesített 2018. évi költségvetésének teljesítése

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2018. évi

- a) kiadási főösszegét 151.833.627 forintban,
 - b) bevételi főösszegét 200.167.896 forintban
- állapítja meg.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti, önkormányzati szinten összesített 2018. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 150.642.782 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 124.496.119 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete: 73.853.337 forint *többség*.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 79.898.971 forint,
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 40.377.056 forint,
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 18.012.618 forint,
- d) B4 Működési bevételek: 10.658.887 forint,
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 1.650.250 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 45.000 forint,

h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 150.642.782 forint.

(2) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 150.642.782 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

(3) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) teljesített működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 108.571.476 forint,
- b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 42.071.306 forint.

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások teljesítését az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) K1. Személyi juttatások: 48.518.933 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 9.268.997 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 41.112.094 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.430.369 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 5.633.605 forint,
- f) K6. Beruházások: 8.829.149 forint,
- g) K7. Felújítások: 9.702.972 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 124.496.119 forint.

(2) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásai-ból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 117.432.145 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 7.063.974 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 105.963.998 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 18.532.121 forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként:

- aa) Informatikai eszközök cseréje beruházás 240.475 forint,
- ab) Kis értékű tárgyi eszközök beruházás 6.810.578forint,
- ac) ÁFA 1.778.096 forint

b) teljesített felújítási kiadások felújításonként:

- ba) Konyha felújítása 7.707.742 forint,

bc) ÁFA

1.995.230 forint,

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásainak, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak teljesítése: nem intézményi ellátások 1.430.369 forint,

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a fel nem használt Tartalékok összege 0 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 0 ezer forint,
- b) a céltartalék 0 ezer forint.

(2) Az (1) bekezdés szerinti tartalékok felhasználását 3. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat összevont 2018. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 48.334.269 forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 4. melléklet szerint használható fel.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. melléklet tartalmazza

9. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évre önkormányzati szinten összesített –közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 15 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 15 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2018. évre vonatkozó, teljesített - átlagl létszám szerinti - létszám-előirányzata 4 fő.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) a teljesített működési bevételek és a teljesített működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 2.607.478 forint többlet,
- b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 23.539.185 forint többlet.

(2) Az Önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2018. évi teljesített többletének felhasználása nem történt meg.

(3) Az Önkormányzat (1) bekezdés b) pontja szerinti 2018. évi teljesített többletének felhasználása nem történt meg.

3. Az Önkormányzat Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szervének 2018. évi költségvetésének teljesítése

11. § (1) A képviselő-testület a Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített 2018. évi zárszámadásának

- a) kiadási főösszegét: 24.828.936 forintban,

b) bevételi főösszegét: 26.772.587 forintban állapítja meg.

(2) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 70 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 24.828.936 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 24.828.866 forint hiány.

12. § (1) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv 2018. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	0	forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0	forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	0	forint,
d) B4. Működési bevételek:	70	forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0	forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0	forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0	forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	70	forint.

(2) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei:	70	forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei:	0	forint,
c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei:	0	forint.

(3) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport:	70	forint,
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport:	0	forint.

13. § (1) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv 2018. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	19.007.155	forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	3.805.059	forint,
c) K3. Dologi kiadások:	1.999.822	forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0	forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0	forint,
f) K6. Beruházások:	16.900	forint,
g) K7. Felújítások:	0	forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0	forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	24.828.936	forint.

(2) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai:	24.828.936	forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai:	0	forint,
c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai:	0	forint.

(3) A Fülöpjakabi Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 24.828.936 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 forint.

14. § (1) A képviselő-testület a Fülöpkabai Napsugár Óvoda költségvetési szerv – közfoglalkoztatottak nélküli – 2018. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 5 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 5 fő.

(2) A Fülöpkabai Napsugár Óvoda költségvetési szervnél közfoglalkoztatottak 2018. évre vonatkozó teljesített éves átlagléttszáma 0 fő.

15. § (1) A Fülöpkabai Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 11. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A teljesített költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 24.828.866 forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 forint hiány.

(2) A Fülöpkabai Napsugár Óvoda. költségvetési szerv - (1) bekezdés szerinti - 2018. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 1.935.517 forint,
- b) külső finanszírozással 24.837.000 forint.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: 1.935.517 forint,
- ebből:
 - aa) működési célú finanszírozás 1.935.517 forint,
 - ab) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint,

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervei támogatás 24.837.000 forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 24.837.000 forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 forint.

4. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése

16. § (1) Az Önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó, 2018. évi teljesített költségvetésének

- a) kiadási főösszegét: 127.004.691 forintban,
 - b) bevételi főösszegét: 173.395.309 forintban
- állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 150.642.712 forint,

- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 99.667.183 forint,
 c) a teljesített költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 50.975.529 forint többlet.

17. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2018. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	79.898.971 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	40.377.056 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	18.012.618 forint,
d) B4. Működési bevételek:	10.658.817 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	1.650.250 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	45.000 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	150.642.712 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei:	150.642.712 forint,
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	0 forint,
c) az államigazgatási feladatok bevételei:	0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 108.571.476 forint,
 b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 42.071.306 forint.

18. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2018. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	29.511.778 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	5.463.938 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	39.112.272 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	1.430.369 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	5.633.605 forint,
f) K6. Beruházások:	8.812.249 forint,
g) K7. Felújítások:	9.702.972 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	99.667.183 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadása:	92.603.209 forint,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	7.063.974 forint,
c) az államigazgatási feladatok kiadásai:	0 forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 81.151.962 forint,
 b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 18.515.221 forint.

19. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám 2018. évre vonatkozó teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 9 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 9 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetésében a közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2018. évre vonatkozó teljesített átlag létszáma 4 fő.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

20. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem vált szükségessé.

21. § Az önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit az 5. melléklet tartalmazza.

6. Egyéb rendelkezések

22. § Az Önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

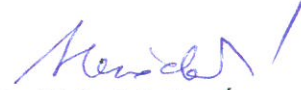
23. § Az Önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételeit és kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.

7. Záró rendelkezések

24. § E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.


Szénási Zoltán
polgármester




Heródekné Szász Ágota
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2019. május 22-én


Heródekné Szász Ágota
jegyző



