



LUDAS KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

3274 Ludas, Fő tér 1.

Tel.: 37/362-043 e-mail: titkarsag@ludas.hu

ELŐTERJESZTÉS

az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv 2022. évi költségvetésének zárszámadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. §-ában meghatározott kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt zárszámadási rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

Az áht. 91. § (1) – (2) bekezdése értelmében:

„(1) 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/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan előkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előkészítésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. § - a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.”

A 2022. évi költségvetés éves beszámolója, jelen előterjesztés mellékleteit képező főkönyvi kimutatások alapján kerül bemutatásra mind bevételi, mind pedig kiadási oldalon, az önkormányzat és az óvoda tekintetében.

Tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy jelen tervezet mellékletét képező **4. számú melléklet – Költségvetési jelentés (Önkormányzat és Óvoda összevont)** – alapján mutatom be mind a bevételi, mind a kiadási oldalon megjelenő eredeti – a 2022.évi elfogadott elemi költségvetés előirányzatát-, az eredetihez képest módosított előirányzatot; valamint „teljesítés” alatt az előirányzat megvalósulását (tényleges bevételét vagy kiadási oldalon a tényleges kifizetést).

Ludas Községi Önkormányzat és a fenntartásában lévő Ludas Község Óvodája 2022. évi költségvetésének éves teljesítéséről az alábbi tájékoztatást adom:

BEVÉTELEK:

I. Ludas Községi Önkormányzat

A. Az önkormányzat működési célú támogatásai:

- az önkormányzat és az óvoda feladat ellátásának működésére biztosított állami költségvetési támogatás, köznevelési feladatok ellátása,
- a szociális és gyermekétkeztetési támogatás,
- könyvtári és kulturális célú támogatás,
- egyéb működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások jogcímen szociális célú tűzifa kiosztására kapott az önkormányzat támogatást és itt szerepel a rendkívüli támogatás is.

B. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:

Jelen előirányzat alatt értendő az elkülönített állami pénzalapok (közmunka program), valamint fejezeti kezelésű előirányzattól földalapú támogatás, ill. önkormányzatokkal kapcsolatos elszámolások .

C. Közhatalmi bevételek:

Itt jelentkezik a helyi adókból származó bevétel, valamint a késedelmes teljesítés miatt felszámított késedelmi pótlék.

D. Működési bevételek:

Ezen az előirányzaton bevételt jelent

- a szolgáltatások ellenértéke (pl. temetőben igénybe vett szolgáltatások);
- az önkormányzati ingatlanok bérletéből, haszonbérletéből befolyt összegek;
- készletértékesítés (termény, tojás, tyúk értékesítése);
- továbbszámlázott szolgáltatások bevétele

E. Felhalmozási célú támogatások:

- út-pályázat
- Közfoglalkoztatási programok beruházási kiadásainak támogatása az elkülönített állami pénzalapoktól

F. Felhalmozási bevételek:

Ingatlan értékesítés tervezett, de nem realizált bevétele jelenik meg.

G. Finanszírozási bevétel: -

H. Maradvány igénybevétele:

Itt jelentkezik az előző év végén a bankszámlákon és a pénztárakban lévő pénzkészlet módosítva a kapott és az adott előlegekkel összegének 2022-ben történő felhasználása, mely összesen: 69.771.827,- Ft

I. Államháztartáson belüli megelőlegezés:

A 2022 decemberében kapott, de már a 2023. évet érintő állami normatíva összege.

II. Ludas Község Óvodája

A. Működési bevétel:

Az óvoda esetében működési bevételt jelent a szociális étkezés értékesítéséből, valamint az óvodások étkezésért fizetett, térítési díjakból befolyt összeg.

B. Maradvány igénybevétele:

Ezen a címen szerepel a előző év végén a bankszámlákon és a pénztárakban lévő pénzkészlet módosítva a kapott és az adott előlegekkel összegének 2022-ben történő felhasználása, mely összesen: 94.188,- Ft.

C. Központi irányítászeri támogatás:

Ezen előirányzaton szerepel az önkormányzat részéről az óvoda működésére átadott finanszírozás (37 141 507,-- Ft), melynek forrása az önkormányzat állami normatív települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása az 1.2.jogcímen.

KIADÁSOK

I. Ludas Községi Önkormányzat

A. Személyi juttatások előirányzat:

Itt jelenik meg az önkormányzat munkavállalóinak bére, cafeteria juttatása, a betegszabadságra kifizetett pénzösszegek és a közfoglalkoztatott dolgozók bére.

Ezen az előirányzaton kerül elszámolásra a polgármester és az önkormányzati képviselők tiszteletdíja, valamint a megbízási díjak is.

B. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

Ezen címszó alatt jelenik meg az A. pont alatti előirányzathoz tartozó költségekhez kapcsolódó járulékok kifizetése.

C. Dologi kiadások:

A dologi kiadások során jelentkeznek

- készletbeszerzés (pl.: üzemanyag, karbantartási anyag, egyéb dologi kiadások);
- kommunikációs szolgáltatások;
- egyéb szolgáltatási kiadások (pl.: közüzemi díjak, közvilágítás üzemeltetése, postaköltség, biztosítási díj, utak negyedéves karbantartási díja, szemétszállítás díja, térfigyelő kamerarendszer oszlop bérleti díja), valamint a felsorolt szolgáltatások ÁFA vonzata, illetve illetékek, műszaki vizsga, felszólítási díj;
- mezőgazdasági szolgáltatások költségei;
- befizetendő áfa összege;
- közmunkaprogramhoz kapcsolódó kiadások
- szociális tűzifa, tüzelőanyag beszerzése.

D. Ellátottak pénzbeli juttatásai:

Ezen előirányzatban szerepel a normatív lakásfenntartásra jogosultak támogatása és a rendkívüli települési támogatás.

E. Egyéb működési célú kiadás:

A korábbi évek támogatásának elszámolásából származó visszafizetések, különböző működési hozzájárulások (Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulás, hulladékgyűjtés, orvosi ellátás, közös hivatali hozzájárulás, ...) és a civil szervezetek támogatásai.

F. Beruházás:

- TOP.1.1.3-piac építés
- KEHOP 2.2.2 szennyvíztisztító kivitelezés
- Autótöltő telepítése
- Piaci pavilon
- Kis értékű tárgyi eszközök (kávéfőző, kerékpártároló, lámpa, fagyasztóláda)

G. Felújítás:

- Kassai és Imre út felújítási munkálatai
- Kolozsvári és Móricz és Kassai út terv készítése

II. Ludas Község Óvodája

A. Személyi juttatások:

Ezen előirányzatban szerepel az óvodai közalkalmazottak és a munkavállalók bére, cafeteria juttatása, valamint a munkába járás költségtérítése.

B. Munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó

Itt jelentkezik az A. pontban részletezett előirányzatnak a részét képező bérek, juttatások járulék vonzata.

C. Dologi kiadások:

Az előirányzaton belül szerepel a készletbeszerzés (pl.: irodaszerek, egyéb informatikai eszközök, szakmai anyagok, fertőtlenítő szerek); vásárolt élelmezés kiadásai ,kommunikációs szolgáltatások (pl.: internet és telefonszolgáltatás); szolgáltatási kiadások (pl.: Közüzemi díjak, szemétszállítás, bankköltség, oktatási költségek).

D. Beruházási kiadások:

Kis értékű tárgyi eszközök vásárlása. Számítógép adattárolók, Norbi óvodai fektető 15 db, szőnyegek, kávéfőző vásárlása.

E. Felújítás: -

Mindezek alapján, valamint a csatolt mellékletekre tekintettel kérem a T. Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelettervezet elfogadására.

Ludas, 2023.május.19.


Vargáné Csengeri Mónika
polgármester

