

Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének

4/2018.(V.25.) Önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2017. évi költségvetésének zárszámadásáról

Sáska Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

(1) Sáska Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselőtestület) a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően:

41.845 ezer Ft költségvetési bevétellel

20.843 ezer Ft költségvetési kiadással

a 2017. évi maradványt 21.002 ezer Ft-tal elfogadja.

A költségvetés bevételi összege 16.171 ezer Ft finanszírozási bevételt tartalmaz. A költségvetési kiadások fő összege 1.138 ezer forint finanszírozási kiadást tartalmaz, hiteltörlesztés 0 forint.

(2) A maradvány felhasználást a 6/a. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően engedélyezi. Az elfogadott maradvánnyal a 2018. évi költségvetési rendeletet külön rendelettel módosítjuk.

2.§

(1) Az 1.§ szerinti bevételi főösszeg forrásonkénti megosztását a 2. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) Az önkormányzat kiadásait és létszámkeretét jogcímenként a 3., 5/a, 5/b számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

(3) A támogatások teljesítését 2.311 ezer Ft összegben a 4. számú melléklet szerinti részletezésben elfogadja.

3.§

(1) Az önkormányzat a 2017. évi tartalékainak felhasználását az 7. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2017. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 8. számú mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 263.252 ezer Ft-ban tudomásul veszi.

Záró rendelkezések

4.§

Ez a rendelet kihirdetését követő első napon lép hatályba.




Kovács Nándor
polgármester



Takács Lászlóné
jegyző

Kihirdetve:

Sáska, 2018. május 25.



Takács Lászlóné
jegyző



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Sáska község Önkormányzata 2017. évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyásáról szóló rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának társadalomra gyakorolt hatása nincs.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A zárszámadás tartalmazza Sáska község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet végrehajtását, összeveti a költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat. A zárszámadás elfogadása mindig a költségvetési év lezárása után történik.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a, valamint a 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 161. §-ának (1) bekezdése értelmében, az önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít. A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet, a polgármester a költségvetési évet követően 4 hónapon belül terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. Amennyiben rendelet alkotási kötelezettségének nem tesz eleget az önkormányzat mulasztásos törvényt sértést követ el.

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

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

Sáska, 2018. május 18.

Takács Lászlóné
jegyző



Indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az önkormányzati rendelet tervezethez az alábbi indokolást terjesztem elő:

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a, valamint az államháztartásról szóló örvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 161 §-ának (1) bekezdése értelmében az önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít, amelynek része a szöveges beszámoló is.

A zárszámadási rendelet-tervezetet a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig kell a képviselő-testület elé terjeszteni. Sáska község Önkormányzata Képviselőtestülete 2/2017.(II.20.) önkormányzati rendeletével fogadta el a község 2017. évi költségvetését. A költségvetési rendelet év közben többször is módosításra került, ezekre az év közben jelentkező többletbevételek, az újonnan jelentkező kiadások biztosítása és az állami támogatások évközi módosulása miatt került sor.

Részletes indokolás

A rendelet-tervezet 4 §-ból áll.

Az 1 §-hoz

A tervezet ezen paragrafusa a költségvetési bevételeket, kiadások, és pénzmaradványt tartalmazza

A 2 §-hoz

Ezen paragrafus a bevételi főösszeg forrásonkénti megosztását, kiadásait, valamint az elfogadott létszámkeretet határozza meg.

A 3 §-hoz

A 3 § a mérlegadatokat tartalmazza

A 4 §-hoz

A 4 § a a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik

SÁSKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1. melléklet az 4/2018. (V.25.)
önkormányzati rendelethez

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások			Ezer forintban!	
	Megnevezés	Rovat száma	2017. évi teljesítés	Megnevezés	Rovat száma	2017. évi teljesítés	F	G
A	B	C	D	E	F	G		
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	18102	Személyi juttatások	K1	6500		
2.	Közhatalmi bevételek	B3	6246	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzá	K2	1271		
3.	Működési bevételek	B4	576	Dologi kiadások	K3	8461		
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1111		
				Egyéb működési célú kiadások	K5	2311		
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		24924	Egyéb működési célú kiadások	K5	0		
	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	14953	Működési költségvetési kiadások összesen:		19654		
	Állami támogatások megelőlegezése							
	Lekötött betét felbontása		1218	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		1138		
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	16171					
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		41095	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		1138		
				MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		20792		
	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások				
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	750	Beruházások	K6			
10.	Felhalmozási bevételek	B5		Felújítások	K7			
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	51		
12.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		750	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5			
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási Költségvetési kiadások összesen:		51		
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		750	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		41845	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		51		
				KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		20843		

1/a. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
4/2018(V.25.) önkormányzati rendelethez.

Sáska Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai

ezer forint

A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Cím	Alcím	Megnevezés	Rovat száma	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat 12.31-ig	2017. évi teljesítés 12.31-ig	2017. évi teljesítés 12.31-ig %
1		1	<i>Önkormányzatok működési támogatási</i>	B11	13 878	16 412	16 412	100
2		2	<i>Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről</i>	B16	2 300	2 369	1 690	71
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belülről	B1	16 178	18 781	18 102	96
4		1	Vagyoni típusú adók	B34	1 100	1 100	1 066	97
6			Magánszemélyek kommunális adója	B34	110	1 110	1 066	97
7		2	Érkezesítési és forgalmi adók	B351	4 200	4 431	4 431	100
8			Iparűzési adó	B351	4 200	4 431	4 431	100
9		3	<i>Gépjármaűdó</i>	B354	580	638	638	100
10		4	<i>Egyéb szolgáltatási adók</i>	B355	0	0	0	0
11			Talajterhelési díj	B355	0	0	0	0
12		5	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	B36	50	160	111	69
13	2		Közhatalmi bevételek	B3	5 930	6 329	6 246	99
14	3		Működési bevételek	B4	510	647	576	88
15	4		Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0
16			Működési bevételek összesen		22 618	25 757	24 924	97
17	5		Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	B21	0	750	750	100
18	6		Felhalmozási célú bevételek	B25	0	0	0	0
19	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
20			Felhalmozási bevételek összesen		0	750	750	100
21			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B7	22 618	26 507	25 674	97
22			Költségvetési hiány összege		14 948	16 171	16 171	100
23			Külső finanszírozás(hitel)		0	0	0	0
24			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	B8131	14 948	14 953	14 953	100
25			Finanszírozási bevételek	B814	0	1 218	1 218	100
26			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	B1-B8	37 566	42 678	41 845	98
27	1		Önkormányzat kiadása		18 732	23 710	17 343	73
28	2		Önkormányzat egyéb kiadása		2 424	2 434	2 311	95
30	4		Felhalmozási kiadások	K6-K8	12 000	12 801	51	100
31	5		Tartalék	K5	3 855	2 595	0	0
32			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	37 011	41 540	19 705	47
33			Finanszírozási kiadások	K9	555	1 138	1 138	100
34			KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K9	37 566	42 678	20 843	49

2. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
4/2018(V.25.) önkormányzati rendelethez.

Sáska Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei ezer forint

	Cím	Alcím	Megnevezés	Rovat száma	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat 12.31-ig	2017. évi teljesítés 12.31-ig	2017. évi teljesítés 12.31-ig %
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1		1	<i>Önkormányzatok működési támogatási</i>	B11	13 878	16 412	16 412	100
2		2	<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről</i>	B16	2 300	2 369	1 690	71
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belülről	B11	16 178	18 781	18 102	96
4		1	Vagyon típusú adók	B34	1 100	1 100	1 066	97
6			Magánszemélyek kommunális adója	B34	110	1 110	1 066	97
7		2	Értékesítési és forgalmi adók	B351	4 200	4 431	4 431	100
8			Iparűzési adó	B351	4 200	4 431	4 431	100
9		3	<i>Gépjármaűdó</i>	B354	580	638	638	100
10		4	<i>Egyéb szolgáltatási adók</i>	B355	0	0	0	0
11			Talajterhelési díj	B355	0	0	0	0
12		5	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	B36	50	160	111	69
13	2		Közhatalmi bevételek	B3	5 930	6 329	6 246	99
14	3		Működési bevételek	B4	510	647	576	88
15	4		Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0
16			Működési bevételek összesen		22 618	25 757	24 924	97
17	5		Felhalmozási célú támogatások államházt. belül		0	750	750	100
18	6		Felhalmozási célú bevételek		0	0	0	0
19	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
20			Felhalmozási bevételek összesen	B7	0	750	750	100
21			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-11 cím)	B1-B7	22 618	26 507	25 674	97
22			Költségvetési hiány összege		14 948	16 171	16 171	100
23			Külső finanszírozás(hitel)		0	0	0	0
24			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	B8131	14 948	14 953	14 953	100
25			Finanszírozási bevételek	B814	0	1 218	1 218	100
26			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	B1-B8	37 566	42 678	41 845	98

3. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. évi zárszámadásáról szóló
4/2018(V.25.) önkormányzati rendelethez.

2017. évi kiadás

ezer forint

Sorszám	Cím	Alcím	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés 12.31-ig	2017. évi teljesítés 12.31- ig %	Létszám fő
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	1		Önkormányzat igazgatási tevék.	5 404	5 404	6 266	116	
2	2		2 cím összesen	13 328	18 306	11 077	61	
3		1	Községgazdálkodás	1 827	5 707	1 448	25	
4		2	Közvilágítás	1 080	1 080	522	48	
5		3	Temetőfenntartás, vagyon gazdálkodás	830	830	71	9	
6		4	Közművelődési tevékenység tám.	1 739	2 339	2 349	100	
7		5	Falugondnoki szolgálat	4 335	4 335	3 983	92	1
8		6	Önkormányzati pénzbeli, term. ell.	1 917	2 415	1 111	46	
9		7	Közfoglalkoztatás	1 600	1 600	1 593	100	1
10	3		Működési célú pénzeszköztátadás	2 424	2 434	2 311	95	
11			Működési célú pénzeszköztátadás	2 424	2 434	2 311	95	
12			1-3 cím összesen	18 732	23 710	17 343	73	
13	4		Felhalmozási kiadás	12 000	12 801	51	0	
14	5		Tartalék	3 855	2 595	0	0	
15			Személyi juttatás	7 446	8 336	6 500	78	
16			Munkaad. terhelő járulékok	1 638	1 638	1 271	78	
17			Dologi kiadás	7 730	11 321	8 461	75	
18			Működési célú pénzeszköztátadás	2 853	2 434	2 311	95	
19			Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 917	2 415	1 111	46	
20			Felhalmozási kiadás	12 000	12 801	51	0	
21			Tartalék	3 855	2 595	0	0	
22			Finanszírozási kiadás	555	1 138	1 138	100	
23			Kiadások összesen 1-5 cím összesen	37 566	42 678	20 843	49	2

4. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
4/2018(V.25.) önkormányzati rendelethez.

Sáska község Önkormányzat
2017. évi támogatásai

ezer forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés 12.31-ig	2017. évi teljesítés 12.31- ig %
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	3			TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				
2			1	Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	948	948	948	100
3			2	Házi orvosi szolgálat támogatása	320	320	320	100
4			3	Fogászat műk. Támogatása	192	192	192	100
5			4	Házi orvosi ügyelet. támogatása	288	288	286	100
6			5	Balatonfelvidéki Szociális Társulás támogatása	169	169	169	100
7			6	Tapolca Kistérségi Társulás támogatása	222	232	232	100
8			7	Helyi tűzoltóság támogatása	60	60	60	100
9			8	Tapolca városi tűzoltóság támogatása	120	120	0	0
10			9	Egyéb támogatás	100	100	99	100
11			10	Tapolca Polgárvédelem	5	5	5	100
12				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	2 424	2 434	2 311	95

6/a. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
4/2018.(V.25.) önkormányzati rendeletéhez.

Sáska község Önkormányzat 2017. évi maradványkimutatása

ezer forint

Sorszám		Megnevezés	2017 .év
A	B	C	D
1		Alaptevékenység költségvetési bevételei	25 674
2		Alaptevékenység költségvetési kiadásai	19 705
3		Alaptevékenység költségvetési egyenlege	5 969
4		Alaptevékenység finanszírozási bevételei	16 171
5		Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 138
6		Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	15 033
7		Alaptevékenység maradványa	21 001
8		Alaptevékenység kötelezettségváll. terhelt maradványa	0
9		Összes maradvány	21 001

6/b. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
4/2018.(V.25.) önkormányzati rendeletéhez.

Sáska község Önkormányzat 2017. évi eredménykimutatása

ezer forint

Sorszám	Sorszám	Megnevezés	2017.év
A	B	C	D
1		Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	6 600
2		Eszk. és szolg. ért. eredményszemléletű bevételei	239
3		Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	5
4	I	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevétele	6 844
5	II	Aktívált saját teljesítmények értéke	0
6		Kp-i műk. célú tám. eredményszemléletű bevételek	16 412
7		Egyéb műk. célú tám. eredményszemléletű bevételek	1 690
8		Felhalmozási célú tám. eredményszemléletű bevételek	0
9		Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 080
10	III	Egyéb eredményszemléletű bevételek	19 182
11		Anyagköltség	1 795
12		Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 031
13	IV	Anyagjellegű ráfordítások	6 826
14		Béreköltség	3 982
15		Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 518
16		Bérbírálatok	1 271
17	V	Személyi jellegű ráfordítások	7 771
18	VI	Értékcsökkenési leírás	9 144
19	VII	Egyéb ráfordítások	5 109
20	A	Tevékenységek eredménye	-2 822
21		Kapott kamatok	1
22	VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	1
23	IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
24	B	Pénzügyi műveletek eredménye	1
25	C	Mérleg szerinti eredmény	-2 821

7. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. évi költségvetéséről szóló
4/2018(V.25.) önkormányzati rendelethez.

Sáska község Önkormányzat
2017. évi tartalékai

ezer Ft

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés 12.31-ig
A	B	C	D	E	F	G	H
5				Tartalékok			
		1		Általános tartalék	3 855	2 595	
				Működési célú			
				Felhalmozási célú	0	0	
		2		Céltartalék	0	0	
				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	3 855	2 595	0

8. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
4/2018.(V.25.) önkormányzati rendelethez.

SÁSKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

Vagyonkimutatása a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről és forrásokról

2017.			ezer forint	
Sorszám	Alsószám	Megnevezés	Nyitó	Tárgyév
			állományi érték	
A	B	C	D	E
1	A/I	Immateriális javak összesen	0	0
2		Ingatlanok	92 678	226 867
3		ebből: forgalomképtelen	33 039	32 275
4		Korlátozottan forgalomképes	54 484	189 437
5		Üzleti vagyon	5 155	5 155
6		Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	5 932	3 841
7		ebből: forgalomképtelen	284	246
8		Korlátozottan forgalomképes	0	0
9		Üzleti vagyon	5 651	3 595
10		Beruházások, felújítások	0	0
11	A/II	Tárgyi eszközök összesen	98 610	230 708
12		Egyéb tartós részesedés	503	503
13	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	503	503
14	A/IV	Vagyonkezelésbe adott eszközök/ korl.forg. képes/	150 151	8 909
15	A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	249 264	240 120
16	B/I	Készletek összesen	0	0
17	B	Nemzeti v tartozó forgóeszközök	0	0
18	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	79	70
19	C/III	Forintszámlák	14 869	20 927
20	C/IV	Idegen pénzeszközök számlái	0	0
21	C	Pénzeszközök összesen:	14 948	20 997
22	D/I	Követelések közhatalmi bevételre	1 782	2 135
23	D	Követelések	1 782	2 135
24	F	Aktív időbeli elhatárolások		
25		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	265 994	263 252
26	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	326 951	326 951
27	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke	4 203	4 203
28	G/IV	Felhalmozott eredmény	-62 636	-65 716
29	G/VI	Mérleg szerinti eredményeredmény	-3 079	-2 821
30	G	SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	265 439	262 617
31	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	555	635
32	H/III	Költségvetési évet köv.esedékes kötelezettségek	0	0
33	H/III	Kötelezettség jellegű elszámolások	0	0
34	H	Kötelezettségek	555	635
35	K	Passzív időbeli elhatárolások	0	0
36		FORRÁSOK ÖSSZESEN:	265 994	263 252