

Sáska község Önkormányzata
Képviselő-testületének

3/2019.(V.31.) Önkormányzati
rendelete

az önkormányzat
2018. évi költségvetés 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 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően:

50.895 ezer Ft költségvetési bevétellel

23.841 ezer Ft költségvetési kiadással

a 2018. évi maradványt 27.054 ezer Ft-tal elfogadja.

A költségvetés bevételi összege 22.319 ezer Ft finanszírozási bevételt tartalmaz. A költségvetési kiadások fő összege 1.316 ezer forint finanszírozási kiadást tartalmaz, hiteltörlesztés 0 forint.

(2) A maradvány felhasználást a 6/a. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően engedélyezi. Az elfogadott maradvánnyal a 2019. 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 2.517 ezer Ft összegben a 4. számú melléklet szerinti részletezésben elfogadja.

3.§

(1) Az önkormányzat a 2018. évi tartalékainak felhasználását az 7. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2018. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 8. számú mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 260.641 ezer Ft-ban tudomásul veszi.

Záró rendelkezések

4.§

Ez a rendelet kihirdetését követő első napon lép hatályba.



Kovács Nándor

polgármester



Takács Lászlóné

jegyző

Kihirdetve: Monostorapáti, 2019.05.31.



Takács Lászlóné

jegyző



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Sáska község Önkormányzata 2018. évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyásáról szóló rendelethez

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 2018. 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 törvénysértést 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, 2019. május 27 .



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. Képviselőtestülete 2/2018.(II.15.) önkormányzati rendeletével fogadta el a község 2018. 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

Rendelet tervezetet európai uniós jogból eredő egyeztetési kötelezettség nem terheli, társadalmi egyeztetés megtörtént.

SÁSKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1. melléklet az 3/2019.(V.31.)
önkormányzati rendelethez

Ezer forintban!

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2018. évi teljesítés	Megnevezés	Rovat száma	2018. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	18912	Személyi juttatások	K1	7549
2.	Közhatalmi bevételek	B3	8894	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzá	K2	1350
3.	Működési bevételek	B4	652	Dologi kiadások	K3	7033
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1285
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	2517
6.				Egyéb működési célú kiadások	K5	0
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		28458	Működési költségvetési kiadások összesen:		19734
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	21001			
9.	Állami támogatások megelőlegezése		1318	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		1316
10.						
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	22319	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		1316
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		50777	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		21050
13.						
14.	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
15.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	118	Beruházások	K6	585
16.	Felhalmozási bevételek	B5		Felújítások	K7	2155
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	51
18.				Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	0
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		118	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		2791
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		118	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2791
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		50895	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		23841

2. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi zárszámadásról szóló
3/2019(V.31.) önkormányzati rendelethez.

Sáska Önkormányzat 2018. évi költségvetés bevételei ezer forint

	Cím	Alcím		2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Kötelező feladatok előirányza ta	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzat a
A	B	C	D	F	G	G	H	I	J
1		1	Önkormányzatok működési támogatási	15 884	17 149	17 149	17 149	0	0
2		2	Egyéb működési célú támogatások bevétele áh belülről	3 561	1 763	1 763	1 763	0	0
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belülről	19 445	18 912	18 912	18 912	0	0
4		1	Vagyoni típusú adók	1 100	1 297	1 297	1 297	0	0
5			Magánszemélyek kommunális adója	1 100	1 297	1 297	1 297	0	0
6			Építményadó	0	0	0	0	0	0
7		2	Érkékesítési és forgalmi adók	4 200	6 993	6 993	5 842	1 151	325
8			Iparűzési adó	4 200	6 993	6 993	5 842	1 151	325
9		3	Gépjármaűdó	580	599	599	599	0	0
10		4	Egyéb közhatalmi bevételek	50	5	5	5	0	0
11			Bírságok,díjak,pótlékok	50	5	5	5	0	0
13	2		Közhatalmi bevételek	5 930	8 894	8 894	7 743	1 151	325
14	3		Működési bevételek	505	652	652	652	0	0
15	4		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
16			Működési bevételek összesen	25 880	28 495	28 495	27 344	1 151	325
17	5		Felhalmozási célú támogatások államházt. belül	0	0	0	0	0	0
18	6		Felhalmozási célú bevételek	0	118	118	118	0	0
19	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
20			Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0	0
21			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-11 cím)	25 880	28 576	28 576	27 462	1 151	325
22			Költségvetési hiány összege	20 997	22 319	22 319	22 319	0	0
23			Kűlső finanszírozás(hitel)	0	0	0	0	0	0
24			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	20 997	22 319	22 319	22 319	0	0
25			Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0
26			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	46 877	50 895	50 895	47 744	1 151	325

3. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének

2018. évi zárszámadásáról szóló

3/2019(V.31.) önkormányzati rendelethez.

2018. évi kiadási előirányzata

ezer forint

Sor-szám	Cím	Alcím	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzat a	Önként vállalt feladatok előirányz ata	Létszám fő
A	B	C	D	F	G	G	H	I	J	K
			Önkormányzat működési kiadások	19 602	15 932	15 932	15 932	0	0	5
1	1		Önkormányzat igazgatási tevék.	5 248	3 665	3 665	3 665	0	0	1
2		1	Személyi juttatás	2 253	2 511	2 511	2 511	0	0	
3			Munkaad. terhelő járulékok	440	441	441	441	0	0	
4			Dologi kiadás	2 555	713	713	713	0	0	
5			Községgazdálkodás	3 400	2 802	2 802	2 802	0	0	1
6		2	Személyi juttatás	1 950	440	440	440	0	0	
7			Munkaad. terhelő járulékok	430	182	182	182	0	0	
8			Dologi kiadás	1 020	2 180	2 180	2 180	0	0	
9			Közhasznú foglalkoztatás	1 593	1 784	1 784	1 784	0	0	2
10		3	Személyi juttatás	1 349	1 557	1 557	1 557	0	0	
11			Munkaad. terhelő járulékok	158	165	165	165	0	0	
12			Dologi kiadás	86	62	62	62	0	0	
13			Védőnői szolgálat	0	0	0	0	0	0	
14		4	Személyi juttatás	0	0	0	0	0	0	
15			Munkaad. terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	
16			Dologi kiadás	0	0	0	0	0	0	
17			Egészségügyi alapellátás	0	10	10	10	0	0	
18		5	Dologi kiadás	0	10	10	10	0	0	
19			Közvilágítás	2 080	503	503	503	0	0	
20		6	Dologi kiadás	2 080	503	503	503	0	0	
21			Temetőfenntartás	100	3	3	3	0	0	
22		7	Dologi kiadás	100	3	3	3	0	0	
23			Közművelődési tevékenység tám.	1 888	2 262	2 262	2 262	0	0	
24		8	Személyi juttatás	492	276	276	276	0	0	
25			Munkaad. terhelő járulékok	96	96	96	96	0	0	
26			Dologi kiadás	1 300	1 890	1 890	1 890	0	0	
27			Falugondnoki szolgálat	4 563	4 168	4 168	4 168	0	0	1
28		9	Személyi juttatás	3 040	2 765	2 765	2 765	0	0	
29			Munkaad. terhelő járulékok	593	466	466	466	0	0	
30			Dologi kiadás	930	937	937	937	0	0	
31			Önkormányzat tulajdoni ingatlan	0	735	735	735	0	0	
32		10	Dologi kiadás	0	735	735	735	0	0	
33			Közutak, hidak	730	0	0	0	0	0	
34		11	Dologi kiadások	730	0	0	0	0	0	
35			Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 867	1 285	1 285	1 285	0	0	
36	2		Egyéb működési célú kiadók	2 776	2 517	2 517	1 041	1 151	325	
37	3		Felhalmozási kiadás	18 997	2 791	2 791	2 791	0	0	
38	4		Beruházások	9 037	585	585	585	0	0	
39		1	Felújítások	9 960	2 155	2 155	2 155	0	0	
40		2	Egyéb felhalmozási célú	0	51	51	51	0	0	
41		3	Tartalék	3 000	27 054	0	0	0	0	
42	5		ÁHT-n belüli megelőlegezés	635	1 316	1 316	1 316	0	0	
43	6		Kiadások összesen:	46 877	50 895	23 841	22 365	1 151	325	
44										
45										
46			Személyi juttatás	9 084	7 549	7 549				
47		Σ	Munkaad. terhelő járulékok	1 717	1 350	1 350				
48			Dologi kiadás	8 801	7 033	7 033				

4. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
3/2019(V.31.) önkormányzati rendelethez.

Sáska község Önkormányzat
2018. évi támogatásai

ezer forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	2018. évi teljesítés %
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	3			TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				
2			1	Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	1 151	1 151	1 151	100
3			2	Fogászat	192	188	188	100
4			3	Szervezetek támogatása	325	325	325	100
5			4	Balatonfelv, Tp Társulások támogatása	500	427	427	100
6			5	Háziorvosi Ügyelet	288	0	0	0
7			6	Bursa	0	100	100	100
8			7	Háziorvosi szolgálat	320	326	326	100
9				TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	2 776	2 517	2 517	100

5/a. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
3/2019(V.31.) önkormányzati rendelethez.

Sáska Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásairól

ezer forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Feladat megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés 12.31- ig	2018. évi teljesítés 12.31- ig %
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	4			Felhalmozási kiadás	18997	2791	2791	15
2								
3		1		Beruházások	9037	585	585	6
4								
5								
6								
7								
8								
9				Összesen	18997	2791	2791	15

5/b. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
3/2019(V.31.) önkormányzati rendelethez.

Sáska Önkormányzat 2018. évi felújítási kiadásai célonként

ezer forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Felújítási cél megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés 12.31- ig	2018. évi teljesítés 12.31- ig %
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1		2		felújítások	9960	2155	2155	22
2		3		egyéb felhalm kiadás	0	51	51	0
3								

6/a. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
3/2019.(V.31.) önkormányzati rendelethez.

Sáska község Önkormányzat 2018. évi maradványkimutatása

Sorszám		Megnevezés	ezer forint
A	B	C	2018. év
1			D
1		Alaptevékenység költségvetési bevételei	28 576
2		Alaptevékenység költségvetési kiadásai	22 525
3		Alaptevékenység költségvetési egyenlege	6 051
4		Alaptevékenység finanszírozási bevételei	22 319
5		Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 316
6		Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	21 003
7		Alaptevékenység maradványa	27 054
8		Összes maradvány	27 054

6/b. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
3/2019.(V.31.) önkormányzati rendelethez.

Sáska község Önkormányzat 2018. évi eredménykimutatása

Sorszám	Sorszám	Megnevezés	ezer forint
A	B	C	2018. év
1			D
1		Közhatalmi eredményszámlázatú bevételek	8 011
2		Eszk. és szolg. ért. eredményszámlázatú bevételei	157
3		Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele	447
4	I	Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázatú bevétele	8 615
5	II	Aktívált saját teljesítmények értéke	0
6		Kp-i műk. célú tám. eredményszámlázatú bevételek	17 149
7		Egyéb műk. célú tám. eredményszámlázatú bevételek	1 763
8		Felhalmozási célú tám. eredményszámlázatú bevételek	118
9		Különbféle egyéb eredményszámlázatú bevételek	49
10	III	Egyéb eredményszámlázatú bevételek	19 079
11		Anyagköltség	1 627
12		Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 263
13	IV	Anyagjellegű ráfordítások	5 890
14		Béreköltség	4 546
15		Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 003
16		Bérjárulékok	1 350
17	V	Személyi jellegű ráfordítások	8 899
18	VI	Értékcsökkenési leírás	9 340
19	VII	Egyéb ráfordítások	6 179
20	A	Tevékenységek eredménye	-2 614
21		Kapott kamatok	0
22	VIII	Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei	0
23	IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
24	B	Pénzügyi műveletek eredménye	0
25	C	Mérleg szerinti eredmény	-2 614

7. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi zárszámadásról szóló
3/2019(V.31.) önkormányzati rendelethez.

Sáska község Önkormányzat
2018. évi tartalékai

ezer Ft							
Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
A	B	C	D	E	G	H	I
1	5			Tartalékok			
2		1		Általános tartalék	3 000	27 054	27 054
3			1	Működési célú	3 000	26 736	26 736
4							
5							
6			2	Felhalmozási célú	0	318	318
7				Céltartalék	0	220	220
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	3 000	27 054	27 054

8. melléklet Sáska község Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
3/2019.(V.31.) önkormányzati rendelethez.

SÁSKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

Vagyonkimutatása a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről és forrásokról

2018.			ezer forint	
Sorszám	Alsószám	Megnevezés	Nyitó	Tárgyév
			állományi érték	
A	B	C	D	E
1	A/I	Immateriális javak összesen	0	0
2		Ingatlanok	226 866	221 619
3		ebből: forgalomképtelen	32 274	32 420
4		Korlátozottan forgalomképes	189 437	184 044
5		Üzleti vagyon	5 155	5 155
6		Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	3 842	2 185
7		ebből: forgalomképtelen	247	247
8		Korlátozottan forgalomképes	235	235
9		Üzleti vagyon	3 360	1 703
10		Beruházások, felújítások	0	0
11	A/II	Tárgyi eszközök összesen	230 708	223 804
12		Egyéb tartós részesedés	503	503
13	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	503	503
14	A/IV	Vagyonkezelésbe adott eszközök/ korl.forg. képes/	8 909	8 706
15	A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	240 120	233 013
16	B/I	Készletek összesen	0	0
17	B	Nemzeti v tartozó forgóeszközök	0	0
18	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	70	236
19	C/III	Forintszámlák	20 927	26 809
20	C/IV	Idegen pénzeszközök számlái	0	0
21	C	Pénzeszközök összesen:	20 997	27 045
22	D/I	Követelések közhatalmi bevételekre	2 131	574
23	D	Követelések	2 136	583
24	F	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	263 253	260 641
26	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	326 952	326 952
27	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke	4 203	4 203
28	G/IV	Felhalmozott eredmény	-65 716	-68 537
29	G/VI	Mérleg szerinti eredményeredmény	-2 821	-2 614
30	G	SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	262 618	260 004
31	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
32	H/III	Költségvetési évet köv.esedékes kötelezettségek	635	637
33	H/III	Kötelezettség jellegű elszámolások	0	0
34	H	Kötelezettségek	635	637
35	K	Passzív időbeli elhatárolások	0	0
36		FORRÁSOK ÖSSZESEN:	263 253	260 641