

J e g y z ő k ö n y v

Somogytúr Község Önkormányzatának Képviselő-testülete **2018. május 30.**
napján 17.00 órakor, a polgármesteri hivatal nagytermében (Somogytúr, Árpád u.34.) megtartott
nyilvános üléséről.

Készült: 2 példányban

1 pld. –Somogy Megyei Kormányhivatal vezetője

1 pld. - Irattár - Helyben

J e g y z ő k ö n y v

Somogytúr Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2018. május 30.
napján a polgármesteri hivatal nagytermében (Somogytúr, Árpád u. 34.) 17.00 órakor megtartott nyilvános
testületi üléséről

Jelen voltak:

Müller Tibor	polgármester
Horváth István	alpolgármester
Nemes László	képviselő
Tóth József	képviselő
Gombos Gábor	képviselő

Tanácskozási joggal megjelent:

Dr. Nagy Gábor jegyző

Müller Tibor polgármester köszöntötte a megjelenteket, az ülést megnyitotta. Megállapította, hogy a Képviselő-testület határozatképes. Javaslatot tett a jegyzőkönyv hitelesítőkre Horváth István és Tóth József képviselők személyében. A jegyzőkönyvet Dr. Nagy Gábor jegyző vezeti.

A Képviselőtestület egyhangúlag Horváth Istvánt és Tóth Józsefet jegyzőkönyv hitelesítőkné megválasztotta.

Napirend:

1. *Beszámoló a két ülés közötti eseményekről és lejárt határidejű határozatokról*
Előadó: Müller Tibor polgármester
2. *Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet*
Előadó: Müller Tibor polgármester
3. *Egyebek*
Előadó: Müller Tibor polgármester

1.napirendi pont

Beszámoló a két ülés közötti eseményekről és lejárt határidejű határozatokról

Előadó: Müller Tibor polgármester

Müller Tibor polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy:

- A Kajszi Kft. által kezdeményezett rendezési terv módosításával kapcsolatban a Megyei Főépítész tárgyalásos eljárást hívott össze.
- Az MVM ZRT-vel kötött napelemes park megvalósítására vonatkozó bérleti szerződést módosítottuk és magasabb bérleti díjban állapodtunk meg.
- Az Off-Road pályára kötött szerződés értelmében a bérlő a bérleti díjat átutalta.
- A Balaton-út Kft.-vel aláírtuk a szerződést a helyi utak helyreállítására.
- A katolikus templom felújítása elkezdődött.

Kéri a testületet, akinek kérdése, észrevétele van, tegye fel.

Kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Kéri a testületet, aki a beszámolóval egyetért, kézfelemeléssel jelezze.

Megállapítja, hogy Somogytúr Község Önkormányzatának Képviselő-testülete kézfeltartással, 5 - igen - 0 nem szavazattal – 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza

24/2018 (V.30.) KT. számú határozat

Somogytúr Község Önkormányzat Képviselő-testülete a két ülés közötti eseményekről szóló beszámolót tudomásul vette és elfogadta.

Határidő: Értelem szerint

Felelős: Müller Tibor polgármester

2.napirendi pont

Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet

Előadó: Müller Tibor polgármester

A rendelettervezet írásban elkészítve a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Müller Tibor polgármester kéri a testületet, hogy aki a rendelettervezetet elfogadja kézfelemeléssel jelezze.

Megállapítja, hogy Somogytúr Község Önkormányzatának Képviselő-testülete kézfeltartással, 5 - igen - 0 nem szavazattal – 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:

**Somogytúr Község Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2018. (V.30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról
(A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)**

3.napirendi pont

Egyebek

Előadó: Müller Tibor polgármester

Müller Tibor polgármester kéri a testületet, hogy akinek egyéb észrevétele, bejelentése vagy kérdése van, az tegye meg.

Tóth József képviselő pénzügyi bizottság elnöke a Képviselő-testületi tagokkal egyeztetve javasolja, a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy a polgármester részére két havi jutalom kerüljön megállapításra a település érdekében eddig kifejtett áldozatos munkájáért.

Müller Tibor polgármester bejelenti, hogy személyes érintettsége végett a döntéshozatalban nem kíván részt venni. Horváth István alpolgármester kéri a testület, aki Tóth József képviselő javaslatával egyetért kézfelemeléssel jelezze. Megállapítja, hogy Somogytúr Község Önkormányzatának Képviselő-testülete kézfeltartással, 4 - igen - 0 nem szavazattal – 1 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:

25/2018 (V.30.) KT. számú határozat

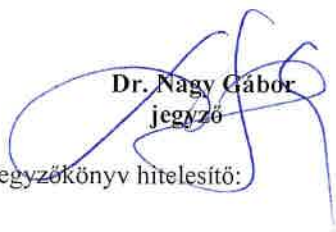
Somogytúr Község Önkormányzat Képviselő-testülete Müller Tibor polgármester részére két havi jutalmat állapít meg. Utasítja az alpolgármestert, hogy a jutalom számfejtése iránt intézkedjen.

Határidő: Értelem szerint.

Felelős: Horváth István alpolgármester

További napirendi pont és hozzászólás nem volt, ezért Müller Tibor polgármester a nyílt ülést 18:00-kor bezárta.

K.m.f.

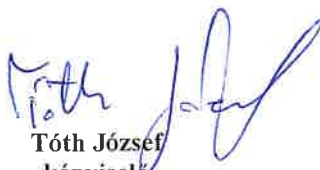

Dr. Nagy Gábor
jegyző

Jegyzőkönyv hitelesítő:


Horváth István
képviselő




Müller Tibor
polgármester


Tóth József
képviselő

Somogytúr Község Önkormányzat Polgármestere
8683 Somogytúr, Árpád u. 34. Tel.: 85/327-005

Üsz.: TUR/ 31-10/2018

MEGHÍVÓ

**Somogytúr Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. május 30-án /szerda/
17.00 órakor nyilvános ülést tart, melyre Önt ezúton tisztelettel meghívja**

Az ülés helye: Önkormányzat nagyterme

Napirend:

1./ Beszámoló a két ülés közötti eseményekről és lejárt határidejű határozatokról

Előadó: Müller Tibor polgármester

2./ Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet

Előadó: Müller Tibor polgármester

3./ Egyebek

Somogytúr, 2018. május 23.



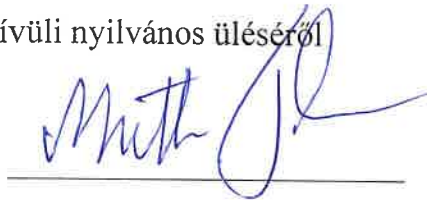
Müller Tibor

polgármester

JELENLÉTI ÍV

A Képviselő-testület 2018 május 30-i rendkívüli nyilvános üléséről

Müller Tibor polgármester



Horváth István alpolgármester



Nemes László képviselő



Tóth József képviselő

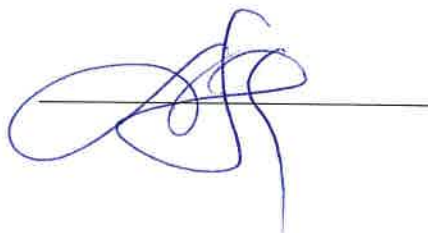


Gombos Gábor képviselő



Meghívottak:

Dr. Nagy Gábor jegyző



Államháztartási mérlegek a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztéséhez

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdésében, valamint Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 28. §-ban megfogalmazottak alapján zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésnek tájékoztatásként tartalmaznia kell különféle mérlegeket, kimutatásokat.

A kimutatások összeállítása az államháztartási mérlegek és kimutatások tartalmáról szóló 5./2018./ (V.30.) önkormányzati rendelete által meghatározott tartalmi követelmények alapján történt.

A mérlegek, kimutatások (ahol indokolt)

- a 2017. évi terv,
- a 2017. évi tény, valamint
- a 2016. évi tény adatai alapján

készültek.

(A tájékoztatás fenti időintervallum szerinti bontása az összehasonlíthatóság miatt is szükséges.)

Az elkészített és csatolt mérlegek, kimutatások:

- **1. számú melléklet: A helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlege**
- **2. számú melléklet: A helyi önkormányzat pénzeszközeinek változása**
- **3. számú melléklet: Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítéséről évenkénti bontásban és összesítve, valamint szöveges indoklása**
- **4. számú melléklet: Az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag és szöveges indoklással**
- **5. számú melléklet: A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai, a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai**
- **6. számú tájékoztató: Az önkormányzat adósságállományáról**
- **7. számú tájékoztató: Az önkormányzat vagyonkimutatása**
- **8. számú tájékoztató: Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása**

1. számú melléklet: A helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások				adatok ezer forintban	
Rovatok	2016. tény	2017. terv	2017. tény	Rovatok	2016. tény	2017. terv	2017. tény		
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 934	10 667	11 667	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	11 441	8 717	10 631		
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				K12. Külső személyi juttatások	2 536	3 590	6 142		
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3 935	3 499	3 499	K1. Személyi juttatások	13 977	12 308	16 773		
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 405	4 405	4 405	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 014	2 416	3 317		
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 437		5 545	K31. Készletbeszerzés	13 238	7 300	5 047		
B116. Elszámolásból származó bevételek				K32. Kommunikációs szolgáltatások	631	600	1 023		
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	19 710	18 571	25 116	K33. Szolgáltatási kiadások	9 201	20 616	13 794		
B12. Elvonások és befizetések bevételei				K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	1 334	1 000	1 544		
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 000	6 000	6 512		
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				K3. Dologi kiadások	26 403	35 516	27 919		
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				K41. Társadalombiztosítási ellátások					
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 801	3 556	5 482	K42. Családi támogatások					

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	27 511	22 127	30 598	K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések			
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				K44. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások			
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások			
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai			
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				K48. Egyéb nem intézményi ellátások	1 198	3 499	2 864
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 198		3 252
B31. Jövedelemadók				K501. Nemzetközi kötelezettségek			
B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok				K5021. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			1 436
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				K5022. A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései			
B34. Vagyoni típusú adók	3 209	4 300	4 833	K5023. Egyéb elvonások, befizetések			
B35. Termékek és szolgáltatások adói	16 918	14 300	29 134	K502. Elvonások és befizetések			1 436
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	2 028		1 272	K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre			
B3. Közhatalmi bevételek	22 155	18 600	35 238	K504. Működési célú visszatérítendő támogatatok, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre			
B401. Készletértékesítés ellenértéke			250	K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belültre			
B402. Szolgáltatások ellenértéke	3 959	7 026	2 568	K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre	1 792	1 980	2 173

B403. Közzetített szolgáltatások ellenértéke						K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre			
B404. Tulajdonosi bevételek						K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	104		
B405. Ellátási díjak						K509. Árkiegészítések, ártámogatások			
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó						K510. Kamattámogatások			
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése						K511. Működési célú támogatások az Európai Uniónak			
B4081. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek						K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	269	150	7 636
B4082. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	11					K513. Tartalékok			
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	11					K5. Egyéb működési célú kiadások	2 165	2 130	9 811
B4091. Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei						K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése			
B4092. Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei						K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 165		
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése			151
B410. Biztosító által fizetett kártérítés					234	K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	130		16
B411. Egyéb működési bevételek					40	K65. Részesedések beszerzése	10		
B4. Működési bevételek	3 970	7 026	3 098			K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások			
B51. Immateriális javak						K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			45
B52. Ingatlanok értékesítése				585		K6. Beruházások	1 305		212
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						K71. Ingatlanok felújítása	1 164		
B54. Részesedések értékesítése						K72. Informatikai eszközök felújítása	52		

B55. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
B5. Felhalmozási bevételek				585	K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	314		
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					K7. Felújítások	1 530		
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól					K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre			
B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől					K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					K83. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
B6. Működési célú átvett pénzeszközök					K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre			
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					K86. Felhalmozási célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól					K 87. Lakástámogatás			
B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől					K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak			

B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	600		
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	600		
B7. Működési célú átvett pénzeszközök								
Költségvetési bevételek (B1+B2+....+B7)	53 637	47 753	69 519		Költségvetési kiadások (K1+K2+....+K8)	50 192	55 869	61 285

Szöveges indoklás

A költségvetési bevételi és kiadási főösszeg változásának tendenciája:

A költségvetési bevételek főösszege a kimutatott évek alapján növekvő tendenciát mutat.

A költségvetési bevétel főösszege tendenciájának fő okai:

- Állami normatívák növekedése mutatószám változás miatt (kiegészítő támogatások).

A költségvetési bevételek összetétele a vizsgált időszakban:

- jelentősen változott a következő kiemelt előirányzatok tekintetében: Közhatalmi (helyi adók) bevétele növekedett jelentősen, különösen a termékek és szolgáltatások adói.

A változás okai:

- Kiemelt figyelem fordítva az adók beszedésére vonatkozóan. B3

A költségvetési kiadások főösszege a kimutatott évek alapján növekvő tendenciát mutat.

A költségvetési kiadások főösszege tendenciájának fő okai:

- Személyi juttatások, melyek a mindenkor minimálbér emelkedés következménye,
- Az ellátottak pénzbeli juttatásai rászorultság alapján,
- Dologi kiadások emelkedése.

A költségvetési kiadások összetétele a vizsgált időszakban:

- jelentősen változott a következő kiemelt előirányzatok tekintetében: Közmunka program igénybevétele.

A változás okai: Közmunka program maximális kihasználása az adott időszakban.

2. számú melléklet: A helyi önkormányzat pénzeszközeinek változása

forintban

Pénzeszköz típusok	2016. tény	2017. terv	2017. tény
Lekötött bankbetétek			
-			
-			
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			
- pénztár:	122 720	0	9 235
- csekkek			
- betétkönyvek			
Forintszámlák			
- Költségvetési pénzforgalmi számlák	3 732 787	10 000 000	12 045 115
Devizaszámlák			
- számla			
Pénzeszközök összesen	3 855 507	10 000 000	12 045 115

Szöveges indoklás a pénzeszköz változásokról

Az önkormányzat pénzeszközeinek összesített értéke az előző évhez viszonyítva növekedett.

A pénzeszközökön belül emelkedett az alábbi pénzeszköz típusok értéke: pénztár, bankszámlák.
A növekedés okai: Megfontolt gazdálkodás.

3. számú melléklet: Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítéséről évenkénti bontásban és összesítve, valamint szöveges indoklása

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit, valamint ezek évekre való számszerűsítését az alábbi táblázat részletezi

[illegible]

Szöveges indoklás:

A többéves kihatással járó döntések alapján 2017. évben:

- ezer Ft kiadás növekedéssel/megtakarítással és/vagy
- ezer Ft bevétel növekedéssel/csökkenéssel

kellett számolni.

A több éves kihatással járó döntések a 2017. évi költségvetési évre a következő hatással voltak:

- a költségvetésben több ponton megszorításokat kellett alkalmazni, így a költségvetési tervezés szakaszában csökkenteni kellett a intézmény, szakfeladat kiadásait,
- hitel felvétel szükséges a következők szerint:

1. számú döntés tartalma:

A döntés dokumentum száma (szerződés, megállapodás):

A döntés évben történt, annak hatása először évben érezhető. A hatás éven keresztül érezhető.

A döntés azért van több évre kihatással, mert:

.....

.....

2. számú döntés tartalma:

A döntés dokumentum száma (szerződés, megállapodás):

A döntés évben történt, annak hatása először évben érezhető. A hatás éven keresztül érezhető.

A döntés azért van több évre kihatással, mert:

.....

.....

4. számú melléklet: Az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag és szöveges indoklással

Megnevezés	forintban		
	2016. tény	2017. terv	2017. tény
1. Építményadó mentesség, kedvezmény			
2. Épület után fizetett idegenforgalmi adó mentesség, kedvezmény			
3. Magánszemélyek kommunális adó mentesség, kedvezmény	0	0	0
4. Telekadó mentesség, kedvezmény			
B34. Vagyoni típusú adók			
1. Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó mentesség, kedvezmény			
2. Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó mentesség, kedvezmény			
B351. Értékesítési és forgalmi adók			
1. Gépjárműadó mentesség és kedvezmény			
B354. Gépjárműadók			
1. Talajterhelési díj mentesség és kedvezmény			
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
B35. Termékek és szolgáltatások adói			
1. Illeték mentesség (a mentesség engedélyezése miatt)			
2. Bírság elengedés, mérséklés			
B36. Egyéb közhatalmi bevételek			
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0
1. Helyiség bérbe adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			
2. Eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			
B402. Szolgáltatások ellenértéke			
1. Helyiség haszonbérbe, használatba adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			
2. Eszközök haszonbérbe, használatba származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			
B404. Tulajdonosi bevételek			
1. Ellátottak térítési díjának elengedése			
B405. Ellátási díjak			
1. Nyújtott kölcsönök utáni kamat mentesség, kedvezmény			
B4081. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek			
B4082. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
B408. Kamatbevételek			
1. Kártérítések méltányossági alapon történő elengedése			
B410. Egyéb működési bevételek			
B 4. Működési bevételek			
1. Szervezetek és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - működési célból nyújtott támogatás - visszafizetési kötelezett elengedése			
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
B6. Működési célú átvett pénzeszközök			
1. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése			

2. Szervezetek és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - működési célból nyújtott támogatás - visszafizetési kötelezett elengedése (ide nem értve a lakosság részére lakásépítésre, lakásfelújításra nyújtott kölcsönök elengedését)			
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Közvetett támogatás összesen			

Szöveges indoklás

A közvetett támogatások összege 2017. évben nulla forint volt.

Az egyes jogcímenen biztosított közvetett támogatások főbb jellemzői:

Helyi adókhoz kapcsolódó kedvezmény, mentesség jogcímen kimutatott összegek az egyes adónevekben a következő mentességekhez, kedvezményekhez kapcsolódnak:

- a) helyi adó törvényből fakadó mentességek, kedvezmények: 0 Ft,
- b) a helyi önkormányzati rendeletben meghatározott további mentességek, kedvezmények: 0 Ft.

A gépjármű adó mentesség, kedvezmény a helyi adóktól elkülönítve kerül bemutatásra.

A talajterhelési díj kedvezmény, mentesség 2017. évben0..... ezer Ft volt.

Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség körébe bele tartozik a bérlet, illetve a tulajdonosi jogból kifolyólag keletkező haszonbérleti, használatba adási bevételekből biztosított kedvezmények, mentességek.

Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése címen kimutatott összeg 2017. évben0.....ezer Ft volt. A díj elengedések a0..... feladathoz, intézményhez kötődnek.

Ide tartoznak különösen: az alaptevékenység keretében az ellátottak részére nyújtott szolgáltatások eladási árából, pl.: nevelőintézeti, bölcsődei, szociális intézeti ellátás, szociális étkeztetés, ellátotti étkeztetés, ápolás, gondozás díjából, a tanulók, által fizetett költségtérítésekből, díjakból adott mentességek, kedvezmények.

Kamatbevételekkel összefüggésben biztosított kedvezmény, mentesség a különböző tartozások miatt felszámolt, majd elengedett kamatait jelenti. Jellemzően a kölcsönök utáni kamat elengedés tartozik ide.

Az ellátottak, foglalkoztatottak kártérítésének elengedése a (intézményi, illetve ellátotti) körhöz kapcsolódik.

A helyi önkormányzat szervezetek, illetve személyek részére működési célra visszatérítendő kölcsönt, támogatást nyújthat, melynek egy részét, vagy egészét az önkormányzat elengedheti. Ide tartoznak a következők:

A helyi önkormányzat szervezetek, illetve személyek részére felhalmozási célra visszatérítendő kölcsönt, támogatást nyújthat, melynek egy részét, vagy egészét az önkormányzat elengedheti. Ide tartoznak a következők:

- a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök, valamint
- az egyéb felhalmozási célú kölcsönök.

A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésével kapcsolatban megállapítható, hogy ---

5. számú melléklet: A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai, a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai

Az önkormányzat a stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet típusa és azon belül az adott kötelezettségek			Kötelezettség összege			
			***** év	***** év	***** év	össz
a) Hitel, kölcsön felvétele jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
c) Váltó kibocsátása jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						

f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
Adósságot keletkeztető ügyletek összesen:						
(a) ponttól az f) pontig)						

A figyelembe vehető saját bevételek:

Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján meghatározott saját bevételek típusa és azon belül az adott bevételek		Bevétel összege			
		 év	 év	 év	össz
a) Helyi adóból és települési adóból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége,				
azonosító adatai	rendszeressége				
Összesen					
b) Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége,				
azonosító adatai	rendszeressége				
Összesen					
c) Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége,				
azonosító adatai	rendszeressége				
Összesen					

d) A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Összesen					
e) Bírság-, pótlék- és díjbevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Összesen					
f) A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Összesen					
Saját bevételek összesen (a) ponttól az f) pontig)					

6. számú tájékoztató: Az önkormányzat adósságállományáról

A kimutatásban az önkormányzat

- adósságállománya,
- az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya

szerepel egymással szembe állítva, mérleg szerűen.

(A kimutatás a rendelkezésre álló analitikus nyilvántartási rendszer alapján került kidolgozásra.)

A bemutatott mérlegek:

I. Az önkormányzati adósság és a hitelállomány lejárat szerinti bontásban,

II. Az önkormányzati adósság és a hitelállomány hitelezők szerinti bontásban, valamint

III. Az önkormányzati adósság és a hitelállomány eszközök szerinti bontásban.

I. Az önkormányzat adóssága és hitelállománya lejárat szerint

forintban

Lejárat	Megnevezés	Összeg		
		2016. évi tény	2017. évi terv	2017. évi tény
Az önkormányzat adósságállománya				
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Beruházási és fejlesztési hitelek				
3. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek				
4. Rövid lejáratú kölcsönök				
5. Rövid lejáratú hitelek				
6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		3 515 601	3 515 601	3 728 916
Összes adósságállomány:		3 515 601	3 515 601	3 728 916
Az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya				
1. Tartósan adott kölcsönök összesen				
2. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek				
3. Rövid lejáratú kölcsönök				
4. Egyéb követelések		15 586 182	15 156 412	15 083 397
5. Összes hitelállomány:		15 586 182	15 156 412	15 083 397
Megnevezés		2016. évi tény	2017. évi terv	2017. évi tény
1. Összes adósságállomány		15 586 182	15 156 412	15 083 397
2. Összes hitelállomány		3 515 601	3 515 601	3 728 916
3. Adott és kapott hitelek egyenlege (1-2)		12 070 581	11 640 811	11 354 481

Szöveges indoklás

Az önkormányzat adósságállománya csökkenő tendenciát mutat.

Az adósságállományon belül a legnagyobb adóssági tétel csoportot jelenti a helyi adó hátralék. Ennek az adósságnak a keletkezési oka, körülményei: behajthatatlan követelés az elmúlt évekből.

Összességében megállapítható, hogy az adott és kapott hitelek egyenlege a beszámoló évére kimutatott állomány alapján + 11 354 481,-Ft.

II. Az önkormányzat adósság- és hitelállománya hitelezők szerinti bontásban

A csoportosítás szempontja a hitelező, amelyből kiderül, hogy az önkormányzat adóssága hány hitelezőtől és milyen összegű hitelezésből származik, illetve, hogy az önkormányzat által nyújtott hitelek kinél, mely szerveknél vannak, s azok milyen összeget tesznek ki.

adatok forintban

Az önkormányzat adósságállománya hitelezők szerinti bontásban				
Sorszám	A hitelező neve	Összeg		
		2016. évi tény	2017. évi terv	2017. évi tény
1.	Folyamatban lévő áthúzódó számlák kifizetéséből adódik.	3 515 601	3 515 601	3 728 916
2.				
3.				
...				
...				
...				
I. Belföldi hitelek összesen:				
1.				
2.				
3.				
...				
...				
...				
II. Külföldi hitelek összesen:				
III Hitelek mindösszesen (I.+II.):		3 515 601	3 515 601	3 728 916

adatok forintban

Az önkormányzat által nyújtott hitelek esetében a hitellel érintettek				
Sorszám	A hitellel érintett neve, megnevezése	Összeg		
		2016. évi tény	2017. évi terv	2017. évi tény
1.	xx			
2.				
3.				
...				
...				
...				
Nyújtott hitelek összesen:				

Szöveges indoklás

Az önkormányzati hitelállományt kitevő hitelek tekintetében a legnagyobb belföldi hitelező a közüzemi szolgáltatók.

Az önkormányzat külföldi hitellel nem rendelkezik.

Az önkormányzat által nyújtott hitelek tekintetében nincs tartozás.

III. Az önkormányzat adóssága és a nyújtott hitelek állománya eszközök szerinti bontásban

Az önkormányzat adósságállománya			
Érintett eszközök	Összeg		
	2016. évi tény	2017. évi terv	2017. évi tény
Összes adósságállomány:			

Az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya			
Érintett eszközök	Összeg		
	2016. évi tény	2017. évi terv	2017. évi tény
Összes hitelállomány:			0

Szöveges indoklás

Az önkormányzat adósságállományából a 0..... eszközhöz kapcsolódó hitelek képezik a legnagyobb volument.

Az önkormányzat által nyújtott hitelek közül a legtöbb hitel a 0 eszközhöz kötődik.

7. számú tájékoztató: Az önkormányzat vagyonskimutatása
Kimutatás Somogytúr Község Önkormányzat vagyonáról 2017. 12.31-én.

Befektetett eszközök: 2015845720	forintban
- Immateriális javak	0
- Szellemi termékek	
- Tárgyieszközök:	
• Ingatlanok	691 180 427
Törzsvagyon	0
Törzsvagyonon kívüli vagyon	0
• Gépek, berendezések, felszerelések	166 320
Törzsvagyon	0
Törzsvagyonon kívüli vagyon	0
• Járművek	0
Törzsvagyon	0
Törzsvagyonon kívüli vagyon	0
• Beruházások, felújítások	0
Törzsvagyon	0
Törzsvagyonon kívüli vagyon	0
- Befektetett pénzügyi eszközök	610 000
• Egyéb tartós részesedés	610 000
Törzsvagyon	0
Törzsvagyonon kívüli vagyon	0
- Üzemeltetésre, kez. árad. eszközök	524 824 704
Forgóeszközök: 83223824	
- Készletek	0
- Követelések	
• Egyéb követelések	15 083 397
• Követelés jellegű saj. elsz.	145 529
- Pénzeszközök	
• Pénztárak	9 235
• Bankszámlák	19 527 958
Források: 2099069544	
- Saját tőke	
Induló tőke	9 447 000
Induláskori értéke	773 399 000
- Tartalékok	
Felhalmozott eredmény	1 217 093 951
Mérlegszerinti eredmény	- 17 616 230
- Saját tőke	1 240 396 205
- Kötelezettségek	
Költségvetési évet követő esedékes tétel	569 204
• Kötelezettség jellegű sajátos elsz.	8 886 414
Passzív időbeli elhatárolások	8 822 265
Források összesen:	1 862 718
Mérlegszerinti eredmény	- 17 616 230

Teljesen 0-ig leírt eszközök bruttó értéke: 50 eFt, mely eszközök használatban vannak még.

Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

Somogytúr Község Önkormányzat képviselő-testületének 5/2018.(V.30.) önkormányzati rendelete a 2017. évi zárszámadásról szóló tervezethez

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
 - társadalmi hatása: nem jelentős,
 - gazdasági hatása: nem jelentős,
 - költségvetési hatása: nem jelentős,
- b) környezeti és egészségi következmények:
 - nincsenek,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
 - a hivatalnak el kell látnia a zárszámadással kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll. A pénzügyi területen kollégák a feladatot el tudják látni.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

A 2017. évi zárszámadásról szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2017. évi gazdálkodás teljesítésének adatai.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

3. Véleményeztetés

A rendelet tervezetét:

- kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli.
- véleményeztetési kötelezettség terheli. A tervezetet a Önkormányzati Bizottság véleményezte. A véleményét melléklet tartalmazza.

Kelt: Karád, 2018. május hó 30. nap

P.H.

Dr. Nagy Gábor

.....
jegyző

**Somogytúr Község Önkormányzat képviselő-testületének
5/2018. (V. 30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról
(előterjesztés)**

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában meghatározott kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt zárszámadási rendelettervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembevételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

Felhívom a képviselők figyelmét arra, hogy a rendelettervezet:

- a bizottságok által megtárgyalásra került,
- a pénzügyi bizottság által véleményezésre került.

A pénzügyi bizottság véleménye, valamint a könyvvizsgáló írásos jelentése az előterjesztéshez csatolásra került.

A rendelettervezet megalkotásakor figyelembe veendő jogi környezet:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet.

A zárszámadási rendelettervezet benyújtási és a rendeletalkotási kötelezettséget az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése határozza meg.

Az Áht. 91. § (1) és (2) bekezdésének figyelembe vételével jelen rendelet-tervezettel együtt tájékoztatást kell nyújtani:

- a kincstár ellenőrzése keretében az éves költségvetési beszámolójával kapcsolatos ellenőrzési jelentéséről,
- az államháztartási mérlegekről és kimutatásokról.

Az Áht. 87. §-a kimondja, hogy a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról:

- éves költségvetési beszámolót,
- az éves költségvetési beszámoló alapján, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő zárszámadást

kell készíteni.

1. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya a költségvetési rendelettel szinkronban az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének teljesítése

A rendelet ezen része az Önkormányzati szintű adatokat tartalmazza, a költségvetési rendelettel összehasonlítható módon.

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének:

- teljesített kiadási főösszege 61.285 ezer forint,
- teljesített bevételi főösszege 69.519 ezer forint.

A módosított előirányzatokhoz viszonyítva:

- a kiadások 90,38 %-ra,
- a bevételek 108,63 %-ra teljesültek.

A teljesítési %-ok a kiadások esetében kevesebbek lettek, a bevételek esetében viszont többre teljesültek.

A kiadások és bevételek egymáshoz viszonyított teljesítési szintje összességében kedvezőnek értékelhető.

Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, 2017. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 69.519 ezer forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 61.285 ezer forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete 8.234 ezer forint *többlet*.

2.1. A bevételek

A zárszámadási rendelet a költségvetési rendelettel összehasonlítható módon kell tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit.

A bevételek a kiemelt bevételi előirányzatok alapján a következők szerint alakultak:

Adatok ezer forintban

<i>Kiemelt bevételi előirányzatok</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés %-a</i>	<i>Teljesítés megoszlása</i>
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22.127	30.598	30.598	100	44
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
B3 Közhatalmi bevételek	18.600	26.374	35.238	134,61	51

B4 Működési bevételek	7.026	7.026	3.098	44,09	4
B5 Felhalmozási bevételek			585		1
B6 Működési célú átvett pénzeszközök					
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
Költségvetési bevétel összesen (B1-től B7-ig)	47.753	63.998	69.519	108,63	100,0 %

A fentiek alapján a teljesített költségvetési bevételek között a legnagyobb arányt a következő bevételi előirányzatok jelentették:

- közhatalmi bevételek
- működési célú támogatások államháztartáson belülről.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

- a bevételek eredeti előirányzata év közben 8.471 e Ft-tal módosult a következők miatt: növekedett az egyéb működési célú támogatások bevételei.
- a teljesítés százaléka jónak értékelhető, ennek oka: több bevétel teljesült, mint a tervezett.

Az önkormányzatok működési támogatása

- a bevételek eredeti előirányzata év közben 1.000 e Ft-tal módosult.
- a teljesítés százaléka jónak értékelhető.
- A működési támogatáson belül az egyes támogatási jogcímek teljesítése a következő volt:
 - helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 11.667 ezer forint,
 - települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: - ezer forint,
 - települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 3.499 ezer forint,
 - települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 4.405 ezer forint,
 - működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások: 5.545 ezer forint.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

- a bevételek eredeti előirányzata év közben 585 e Ft-tal módosult.
- a teljesítés százaléka jónak értékelhető.

Közhatalmi bevételek

- Adók

a) vagyoni típusú adók (építményadó, telekadó, magánszemélyek kommunális adója, épület után fizetett idegenforgalmi adó)

- a bevételek eredeti előirányzata év közben nem módosult.
- a teljesítés százaléka: 112, jónak értékelhető, ennek oka: többlet adóbevétel.

b) értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)

- a bevételek eredeti előirányzata év közben 7.774 e Ft-tal növekedett, a következők miatt: többlet adóbevétel.
- a teljesítés százaléka: 138, jónak értékelhető, ennek oka: többlet adóbevétel.

c) gépjárműadó

- a bevételek eredeti előirányzata év közben nem módosult.

- a teljesítés százaléka: 98, kedvezőtlennek értékelhető, ennek oka: az adófizetők hátralékba kerültek.

d) egyes áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj, tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó)

- a bevételek eredeti előirányzata év közben nem módosult.
- a teljesítés százaléka kedvezőtlennek értékelhető, ennek oka: ebből az adónemből kevesebb teljesítés volt a tervezetthez képest.

A helyi adó bevételekről és azok felhasználásáról a rendelettervezet 5. melléklete részletes tájékoztatást ad.

- Egyéb közhatalmi bevételek (ebrendészeti hozzájárulás, bírság):
 - a bevételek eredeti előirányzata év közben nem módosult.
 - a teljesítés százaléka jónak értékelhető, ennek oka: többlet adóbevétel.

Működési bevételek

- Készletértékesítés
 - a bevételek eredeti előirányzata év közben nem módosult.
 - a teljesítés százaléka jónak értékelhető.
- Szolgáltatások ellenértéke
 - a bevételek eredeti előirányzata év közben nem módosult.
 - a teljesítés százaléka: 37, kedvezőtlennek értékelhető, ennek oka: kevesebb volt a tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel, mint a betervezett.
- Kamat bevételek és más nyereségjellegű bevételek
 - a bevételek eredeti előirányzata év közben nem módosult.
 - a teljesítés százaléka jónak értékelhető.
- Biztosító által fizetett kártérítés
 - a bevételek eredeti előirányzata év közben nem módosult.
 - a teljesítés százaléka jónak értékelhető, ennek oka: a biztosító elismert kárt térített meg.
- Egyéb működési bevételek
 - a bevételek eredeti előirányzata év közben nem módosult.
 - a teljesítés százaléka jónak értékelhető.

Felhalmozási bevételek jogcímen keletkezett jellemzői

- a bevételek eredeti előirányzata év közben nem módosult.
- a teljesítés százaléka jónak értékelhető, ennek oka: A Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. által, kisajátítást helyettesítő adásvételből származó kártalanítás szerepel ezen rovaton, elszámolt bevételként.

Az összes teljesített költségvetési bevételen belül:

- a kötelező feladatok bevételei: 30.598 ezer forint,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 38.921 ezer forint,

A teljesített költségvetési bevételek működési, illetve felhalmozási jelleg szerinti

- a teljesített költségvetési működési bevételek: 3.098 ezer forint,
- a teljesített költségvetési felhalmozási bevételek: 585 ezer forint.

A teljesített költségvetési bevételek elemzése

A teljesített költségvetési bevételek közül a következő bevételek összege, illetve aránya nőtt meg jelentősen:

- iparűzési adó,
- ingatlan értékesítésből származó bevétel.

A növekedés okai a következők: fent. részletezve.

A teljesített bevételek közül a következő bevételek összege, illetve aránya csökkent jelentősen:

- tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel.
- gépjárműbevétel

A bevételek között:

- jelentős (azaz a módosított előirányzatot 35 %-kal meghaladó) túlteljesítés előfordult az iparűzési adó bevételnél.
- jelentős (azaz a módosított előirányzatnál 35 %-kal kisebb) alul-teljesítés előfordult a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adóbevételnél.

A zárszámadási rendelet a költségvetési rendelettel való összehasonlíthatóság érdekében a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási előirányzat csoportra.

Az Áht. 6. § (3) bekezdés alapján működési bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

- B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	30.598 ezer forint,
- B3. Közhatalmi bevételek:	26.374 ezer forint,
- B4. Működési bevételek:	7.026 ezer forint,
- B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 ezer forint,
Működési bevételek előirányzat csoport összesen:	63.998 ezer forint.

Az Áht. 6. § (4) bekezdés alapján felhalmozási bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 ezer forint,
B5. Felhalmozási bevételek:	0 ezer forint,
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 ezer forint,
Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen:	0 ezer forint

Egyes önkormányzati bevételek

A költségvetési rendelet egyes önkormányzati bevételeket (helyi adók, központi költségvetésből származó támogatások) külön részletez. Az összehasonlíthatóság érdekében a zárszámadási rendelet melléklete is meghatározza ezen bevételeket.

Az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek

A költségvetési rendeletben rendelkezni kellett az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeiről. Az ilyen teljesített bevételeket a zárszámadási rendelet is tartalmazza.

2.2. A kiadások

A zárszámadási rendelet a költségvetési rendelettel összehasonlítható módon tartalmazza az önkormányzat költségvetési működési és felhalmozási kiadási előirányzatait.

Az önkormányzat kiemelt előirányzatai a következők szerint alakultak

<i>Működési költségvetési kiadások</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés %-a</i>	<i>Teljesítés megoszlása</i>
K1 Személyi juttatások	12.308	16.773	16.773	100	27,37 %
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.416	3.317	3.317	100	5,41 %
K3 Dologi kiadások	35.516	33.801	27.919	82,6	45,56 %
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.499	3.888	3.252	83,64	5,31 %
K5 Egyéb működési célú kiadások	2.130	9.817	9.811	99,93	16 %
K6. Beruházások		212	212	100	0,35 %
K7. Felújítások					
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások					
Költségvetési kiadás összesen	55.869	67.809	61.285	90,38	100 %

Az összes költségvetési kiadáson belül a teljesített:

- a kötelező feladatok kiadásai: 34.319 ezer forint,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 26.966 ezer forint,

A működési költségvetési kiadási előirányzat csoporton belül a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak

Adatok ezer forintban

<i>Működési költségvetési kiadások</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés %-a</i>	<i>Teljesítés megoszlása</i>
K1 Személyi juttatások	12.308	16.773	16.773	100	27,46 %
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.416	3.317	3.317	100	5,43 %
K3 Dologi kiadások	35.516	33.801	27.919	82,6	45,72 %
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.499	3.888	3.252	83,64	5,32 %
K5 Egyéb működési célú kiadások	2.130	9.817	9.811	99,93	16,07 %
Összes költségvetési működési kiadás	55.869	67.596	61.072	90,35	100 %

A személyi juttatások jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben 4.466 e Ft-tal növekedett, a következők miatt: nagyobb összegű volt a bértömeg.)
- a teljesítés százaléka 100.
- jutalom nem került kifizetésre 902 e Ft összegben kifizetésre került.

A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben 901 e Ft-tal módosult a következők miatt: nagyobb bértömeg járulékos terhe nagyobb volt.
- a teljesítés százaléka 100.

Dologi jellegű kiadások jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben 1.715 e Ft-tal módosult a következők miatt: jelentős kiadás jelentkezett az egyéb szolgáltatások igénybevétele rovaton.
- a teljesítés százaléka kedvezőtlennek értékelhető, ennek oka: a tervezetthez képest többletkiadás teljesült.
- a dologi kiadások között a legnagyobb arányt a
 - szolgáltatási kiadás, valamint
 - különféle befizetések és egyéb dologi kiadás jelenti.

Ellátottak pénzbeli juttatásai jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben módosult a következők miatt: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások nem voltak betervezve.
- a teljesítés százaléka 84, kedvezőtlennek értékelhető.

Egyéb működési kiadások jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben 7.687 e Ft-tal módosult a következők miatt: nem volt betervezve az államháztartáson kívülre adott egyéb működési célú támogatás.
- a teljesítés százaléka 100.

A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak

Adatok ezer forintban					
<i>Felhalmozási költségvetési kiadások</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés %-a</i>	<i>Teljesítés megoszlása</i>
K6 Beruházások		212	212	100	100 %
K7 Felújítások					
K8 Egyéb felhalmozási kiadások					
Összes költségvetési felhalmozási kiadás		212	212	100	100 %

Beruházási kiadások jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben módosult a következők miatt: informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök kerültek beszerzésre, mely nem volt betervezve.)
- a teljesítés százaléka 100.

A teljesített költségvetési kiadások elemzése

A teljesített kiadások között a következő kiadások összege, illetve aránya nőtt meg jelentősen:
- egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre.

A teljesített kiadások között következő kiadások összege, illetve aránya csökkent jelentősen:
- szakmai anyagok beszerzése.

A teljesített kiadások között

- jelentős (azaz a módosított előirányzatnál 35 %-kal kisebb) alul teljesítés közlekedési költségterítés előfordult a következők szerint: csak kiküldetés volt.

Maradvány

A maradványra vonatkozó adatokat a rendelettervezet 1. számú melléklete tartalmazza.

A szabad maradvány: 12.045.115 Ft.

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek

Az Önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait, projektjeit a rendelettervezet 2. melléklete tartalmazza.

A teljesített költségvetési létszámkeret

Az Önkormányzat teljesített összesített létszámkerete átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 10 fő. Ez a létszám a tervezett költségvetési létszám-előirányzathoz képest 3 fővel több.

Az eltérés oka:

- nőtt a munkaerőigény.

A közfoglalkoztatottak teljesített éves létszáma 5 fő. A teljesített létszám a tervezethez képest 2 fővel több, ennek oka:

- nőtt a munkaerőigény.

A teljesített költségvetési bevételek és kiadások különbözete

Az egyenleg a következők szerint adódik:

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg	
			Költségvetési többlet	Költségvetési hiány
Működési	68.934.048 Ft	61.072.734 Ft	7.861.314 Ft	
Felhalmozási	585.235 Ft	212.398 Ft	372.837 Ft	
Összesen	69.519.283 Ft	61.285.132 Ft	8.234.151 Ft	

A rendelet tartalmazza:

- költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási kiadásokat,
- a költségvetési hiányok finanszírozására vonatkozó adatokat, megadva a hiány belső, illetve külső finanszírozásból származó összegét, valamint a finanszírozási módokat.

5. Az adósságot keletkeztető ügylet

A zárszámadási rendeletben be kell mutatni az adósságot keletkeztető ügyleteket, valamint ezen ügyletek futamidejéig az önkormányzat saját bevételeit.

A saját bevételek a - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjában adott felhatalmazás alapján kiadott - 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet szerint kerültek feltüntetésre.

7. Egyéb rendelkezések

A rendeletben bemutatásra kerülnek:

- a helyi adóbevételek és a bevételek felhasználása, valamint
- a környezetvédelmi alap teljesített bevételei és kiadásai.

Hatályba lépés

Az Áht. 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási rendeletnek a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba kell lépnie.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2017. évi zárszámadás tárgyában.

Kelt: Somogytúr, 2018. május 30.

Müller Tibor
polgármester

**Somogytúr Község Önkormányzat képviselő-testületének
5/2018. (V.30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról**

Somogytúr Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján az önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

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

(2) A zárszámadási rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített zárszámadását,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek zárszámadását,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek 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 2017. évi költségvetésének teljesítése

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2017. évi

- a) kiadási főösszegét 61 285 ezer forintban,
 - b) bevételi főösszegét 69 519 ezer forintban
- állapítja meg.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti, önkormányzati szinten összesített 2017. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 69 519 ezer forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 61 285 ezer forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete 8 234 ezer forint *többlet*.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi teljesített bevételi kiemelt előirányzatokként:

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	30 598 ezer forint,
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 ezer forint,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	35 238 ezer forint,
d) B4 Működési bevételek:	3 098 ezer forint,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	585 ezer forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 ezer forint,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 ezer forint,
h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	69 519 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei:	30 598 ezer forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei:	38 921 ezer forint,
c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei:	0 ezer forint.

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

a) teljesített működési költségvetés bevételi előirányzat csoport	30 598 ezer forint,
b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport:	585 ezer 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 előirányzatban belül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

a) K1. Személyi juttatások:	16 773 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	3 317 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	27 919 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	3 252 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	9 811 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	212 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	5 182 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	61 285 ezer forint.

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

a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai:	30 598 ezer forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai:	38 921 ezer forint,
c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai:	0 ezer forint.

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

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport:	61 285 ezer forint,
---	---------------------

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként:

aa) Informatikai eszközök	beruházás	151 ezer forint,
ab) Működtetéshez szükséges eszközök vásárlása	beruházás	16 ezer forint
(csecsemőmérleg, függönyök, hűtőszekrény)		

b) teljesített felújítási kiadások felújításonként:

ba) Koppányvezér u. mart aszfalt terítés	felújítás	0 ezer forint,
--	-----------	----------------

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásainak, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak teljesítése:

a) szociális segély (tel.tám., gyógyszerám.,temetési)	2 864 ezer forint,
b) Bursa Hungarica (felsőfokú oktatásban rész.támogatása)	0 ezer forint,
c) szociális étkeztetés rászorultság alapján	0 ezer forint,
d) Családi támogatások	389 ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a fel nem használt Tartalékok összege 5 405 ezer forint, melyből:

a) az általános tartalék	0 ezer forint,
b) a céltartalék	2 173 ezer forint.

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

(3) Az Önkormányzat összevont 2017. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 2 173 ezer forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 4. számú melléklet szerint használható fel.

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

9. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évre önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 10 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2017. évre vonatkozó, teljesített - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 5 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) 8 234 ezer forint többlet,

b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint többlet.

(2) Az Önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2017. évi teljesített többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történt

a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása összesen: 0 ezer forint,

ebből:

aa) működési célú 0 ezer forint,

ab) felhalmozási célú 0 ezer forint,

b) hitel, kölcsön törlesztése összesen: 0 ezer forint,

ebből:

ba) működési célú 0 ezer forint,

bb) felhalmozási célú 0 ezer forint,

c) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése összesen: 0 ezer forint,

ebből:

ca) működési célú 0 ezer forint,

cb) felhalmozási célú 0 ezer forint,

d) egyéb finanszírozási kiadás összesen: 0 ezer forint,

ebből:

da) működési célú 0 ezer forint,

db) felhalmozási célú 0 ezer forint.

(3) Az Önkormányzat (1) bekezdés pontja szerinti 2017. évi teljesített hiányának finanszírozási módja az alábbiak szerint történt:

a) belső finanszírozással: ezer forint,

b) külső finanszírozással: ezer forint,

(4) A (3) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen:

..... ezer forint,

ebből:

aa) működési célú ezer forint,

ab) felhalmozási célú ezer forint,

b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása

összesen:

..... ezer forint,

ebből:

ba) működési célú ezer forint,

bb) felhalmozási célú ezer forint.

(5) A (3) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül

a) hitel, kölcsön felvétele összesen: ezer forint,

ebből:

aa) működési célú ezer forint,

ab) felhalmozási célú ezer forint,

b) értékpapír beváltása, értékesítése összesen: ezer forint,
ebből:
ba) működési célú ezer forint,
bb) felhalmozási célú ezer forint,
c) értékpapír kibocsátása összesen: ezer forint,
ebből:
ca) működési célú ezer forint,
cb) felhalmozási célú ezer forint,
d) egyéb finanszírozás összesen: ezer forint,
ebből:
da) működési célú ezer forint,
db) felhalmozási célú ezer forint.

6. Adósságot keletkeztető ügylet

25. § (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 vált szükségessé:

- a)0..... fejlesztési cél,
b)0..... fejlesztési cél.

(2) A (1) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege:0..... ezer forint.

26. § 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. számú melléklet tartalmazza.

7. Egyéb rendelkezések

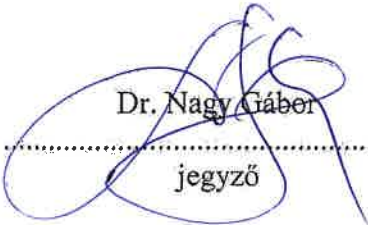
27. § Az Önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

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

8. Záró rendelkezések

29. § E rendelet 2018. év május hó 30. napján lép hatályba.

Kelt: Somogytúr, 2018. május hó 30. nap


Dr. Nagy Gábor
jegyző



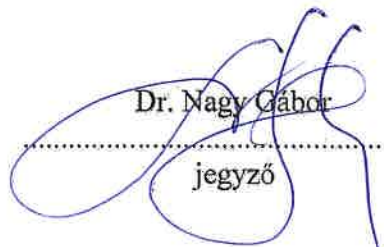

Müller Tibor
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Somogytúr, 2018. május hó 30. nap




Dr. Nagy Gábor
jegyző

1. számú melléklet a 5/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

A		B		C		D		E	
Rovat megnevezése		Rovat száma		Előirányzatok		Módosított előirányzatok		Teljesítések	
1									
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		10 667		11 667		11 667	
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		0		0		0	
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113		3 499		3 499		3 499	
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		4 405		4 405		4 405	
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115		0		5 545		5 545	
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116		0		0		0	
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11		18 571		25 116		25 116	
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12		0		0		0	
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		0		0		0	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		0		0		0	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		0		0		0	
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		0		0		389	
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1		22 127		30 598		30 598	

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

					Adatok ezer forintban		
	A	B	C	D	E		
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések		
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0		
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0		
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0		
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0		
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0		
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0		

3. B3. Közhatalmi bevételek

					Adatok ezer forintban		
	A	B	C	D	E		
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések		
2	Jövedelemadók	B31					
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					
5	Vagyoni típusú adók	B34	4 300	4 300	4 833		
6	ebből a helyi adók:						
7	- építményadó		0	0	1 105		
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0	0	0		
9	- magánszemélyek kommunális adója		0	0	991		
10	- telekadó		0	0	2 737		

11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>B351</i>	0	0	27 898
12	ebből a helyi adók:				
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		0	0	27 897
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó				
15	<i>Fogyasztási adók</i>	<i>B352</i>	0	0	0
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	<i>B353</i>	0	0	0
17	<i>Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	1 200	1 200	1 175
18	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	600	600	61
19	ebből a helyi adók:				
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó				
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	14 300	22 074	29 134
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	1 272
23	Közhatalmi bevételek	B3	18 600	26 374	35 238

2. melléklet a 5/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

A		B		C	D		E	F		G
	Megnevezés	Előirányzatok (eredeti)		Kiadási	Előirányzatok (módosított)		Kiadási	Előirányzatok (teljesített)		Kiadási
		Bevételi	0		Bevételi			Bevételi		
1										
2										
3	----									
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										

Adatok ezer Ft-ban

3. melléklet a 5/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

A tartalékok felhasználása

A/ Az általános tartalék felhasználása

	A	B	C	D
1	Az általános tartalék felhasználása	Céltartalék összeg (eredeti előirányzat)	Céltartalék összeg (módosított előirányzat)	Céltartalék összeg (teljesített előirányzat)
2				
3				
4				
5				
6. Összesen				

B/ A céltartalék felhasználása

	A	B	C	D
1	A céltartalék felhasználási céljai	Céltartalék összeg (eredeti előirányzat)	Céltartalék összeg (módosított előirányzat)	Céltartalék összeg (teljesített előirányzat)
2	Egyéb működési célú kiadásoknál	2 173	2 173	2 173
3				
4				
5				
6. Összesen		2 173	2 173	2 173

Adatok ezer Ft-ban

4. melléklet a 5/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat összevont 2017. évi maradványa

		Adatok ezer Ft-ban
	A	B
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	69 519
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	61 285
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	8 234
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	30 598
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	34 319
II	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (03-04)	- 3 721
A	Alaptevékenység maradványa (I+II)	4 513
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06)	
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (07-08)	
B	Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	
C	Összes maradvány (A+B)	4 513
D.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
E.	Alaptevékenység szabad maradványa	4 513
09	Az alaptevékenység maradványa felhasználható:	
10	-célra	
11	-célra	
12.	-célra	
F.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	
G	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	
13.	A vállalkozási maradvány felhasználható:	
14.	-célra	
15.	-célra	
16.	-célra	

5. számú melléklet a 5/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő bevételek

A/ Az önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

		Adatok ezer Ft-ban	
	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesít-hetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2			
3			
4			
5	Összesen		

B/ A figyelembe vehető saját bevételek:

		Adatok ezer Ft-ban	
	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	évi	34 395
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		843
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		
8	Összesen		35 238

6. számú melléklet a 5/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó bevételei és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Éves teljesítés
2	Építményadó	4 300	4 300	1 105
3	Telekadó			2 737
4	Vállalkozók kommunális adója			
5	Magánszemélyek kommunális adója			991
6	Idegenforgalmi adó tartózkodás után			61
7	Idegenforgalmi adó épület után			
8	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	12 500	20 274	27 898
9	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)			
10.	Települési adó			
11.	Gépjárműadók	1 200	1 200	1 175
12.	Helyi adók összesen	18 600	26 374	35 238
13.	- ebből egyéb közhatalmi bevételek			1 272

II. Az adóbevételek felhasználása

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	Dologi kiadások	Szociális, személyi kiadások	35 238
4			
5			
6			
7	Felhasznált adóbevétel összesen:		35 238

7. számú melléklet a 5/2018. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai

		Adatok ezer Ft-ban
	A	B
1	A környezetvédelmi alap teljesített bevételei	
2	A környezetvédelmi alap teljesített bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3		
4		
5		
6	Bevételek összesen	
7	A környezetvédelmi alap teljesített kiadásai	
8	A környezetvédelmi alap teljesített kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15	Kiadások összesen	