

2. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

**Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő testülete 2018. május 28 -án
tartandó soron következő nyilvános ülésére**

Tárgy: Nemesgulács Község Önkormányzata 2017. évi zárszámadásának elfogadása

Előterjesztő: Nagy Rudolfné polgármester

**Előkészítő: Lutár Mária jegyző
Szente Miklósné ügyintéző
Jánka Roberta ügyintéző**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 87.§-a alapján az Önkormányzat elkészítette a 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját, rendeletének tervezetét.

Általános indokolás:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti be a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Részletes indoklás:

Az Önkormányzat 2017. évi eredeti bevételi előirányzata:	137.320.846 Ft
Az Önkormányzat 2017. évi módosított bevételi előirányzata	211.300.083 Ft
Az Önkormányzat 2017. évi bevétel teljesítése	219.812.166 Ft

A teljesítési adat az Önkormányzatnál 104,1 %-os volt a módosított előirányzathoz képest.

Az alábbi táblázat részletesen bemutatja az Önkormányzat állami támogatásait

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú tám. államháztartáson belülről	55.212.846	72.778.792	73.638.625	101,18
<i>Önkormányzatok műk.tám.</i>	<i>45.239.721</i>	<i>62.382.667</i>	<i>62.282.725</i>	99,84
-önk.műk. ált.tám.	5.882.685	6.882.685	6.882.685	100
-köznevelési feladat tám	25.844.157	29.862.070	29.862.068	99,9
-gyermek jóléti ,gyermek étk. fel.tám.	12.312.879	12.312.879	12.212.939	99,19
-kulturális feladat tám.	1.200.000	1.200.000	1.200.000	100
-működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	11.726.700	11.726.700	100
-elszámolásból származó bevételek	-	398.333	398.333	100
<u>Egyéb működési célú tám ÁHT belülről</u>	<i>9.973.125</i>	<i>10.396.125</i>	<i>11.355.900</i>	109,23

A működési célú támogatások az Államkincstár havi bontásban folyósította az önkormányzat részére.

Államháztartáson belüli támogatást a közcélú foglalkoztatottak után kapott, valamint az OEP által fizetett támogatást a védőnői szolgálat működéséhez kapott az önkormányzat.

A következő táblázat bemutatja az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2.231.000	51.956.574	51.956.574	100
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	-	11.856.574	11.856.574	100
Egyéb felhalmozási célú támogatás	2.231.000	40.000.000	40.000.000	100

A következő táblázat a közhatalmi bevételeket mutatja be

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Közhatalmi bevételek	42.680.000	42.680.000	45.892.847	107,53
Kommunális adó	6.500.000	6.500.000	6.792.978	104,51
Iparüzési adó	34.000.000	34.000.000	36.729.564	108,03
Gépjárműadó	2.100.000	2.100.000	2.282.660	108,7
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	80.000	80.000	0	-
Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	87.645	-

A közhatalmi bevételek nagyon fontos bevételi források. Eredeti előirányzat 42.680.000 Ft, a módosított előirányzat 42.680.000 Ft volt, a teljesítés pedig 45.892.847 Ft. Az adó bevételek teljesítése jó.

Az alábbi táblázat bemutatja az önkormányzat működési bevételeit.

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési bevételek	7.197.000	7.197.000	8.256.176	114,72
Tulajdonosi bevételek	2.000.000	2.000.000	2.756.000	137,8
Szolgáltatások ellenértéke	2.477.000	2.477.000	3.032.704	122,43
Ellátási díjak	715.000	715.000	1.141.151	159,6
ÁFA bevétel	2.005.000	2.005.000	1.169.623	58,34
Kamat bevétel	-	-	1.310	-
Egyéb működési bevételek:	-	-	155.388	-

Tulajdonosi és szolgáltatási bevételek:

Koncessziós díj 2.756.000 Ft
Lakbér, bérleti díj 2.566.351 Ft
Föld bérlet 70.000 Ft
Villamosenergia 168.007 Ft
Sírhely, temető haszn. 228.346 Ft
5.788.704 Ft

A következő tábla a működési célú átvett pénzeszközökről ad tájékoztatást

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú átvett pénzeszköz	-	-	30.000	-
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	30.000	-

A következő tábla a finanszírozási bevételekről ad tájékoztatást

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Finanszírozási bevételek	30.000.000	36.687.717	38.037.944	103,68
Előző évi maradvány igénybevétele	30.000.000	34.689.301	34.689.301	100
Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	1.998.416	3.348.643	167,56

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2017. évi eredeti kiadási előirányzata	137.320.846 Ft
Az Önkormányzat 2017. módosított kiadási előirányzat	211.300.083 Ft
Az Önkormányzat 2017. évi kiadásainak teljesítése	140.873.934 Ft

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 66,67 %-nak felel meg.

Az alábbi táblázatban nézzük a személyi juttatások alakulását.

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	20.173.055	20.787.330	16.715.815	80,41
Törvény szerinti illetmények	11.861.905	11.861.905	7.925.731	66,82
Normatív jutalmak	-	185.000	131.025	70,82
Béren kívüli juttatások	96.000	112.000	80.000	71,43
Egyéb költségtérítések	70.000	70.000	61.304	87,58
Választott tisztségviselők juttatásai	7.435.150	7.502.525	7.491.364	99,86
Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	-	331.500	331.472	99,9
Egyéb külső személy jutt.	710.000	724.400	694.919	95,93

A személyi juttatások felhasználása 80,41 %-os.

A munkaadókat terhelő járulékokat láthatjuk a következő táblázatban.

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Munkaadót terhelő járulékok	3.973.262	3.973.262	3.130.672	78,79
Szociális hozzájárulási adó			3.061.941	
Egészségügyi hozzájárulási adó			31.522	
Táppénz			7.473	
Személyi jövedelemadó			29.736	

A munkaadókat terhelő járulékoknál a teljesítés 78,79 %. Ez arányaiban a személyi juttatások figyelembe vételével megfelelő felhasználást mutat.

Az alábbi táblázat a dologi kiadásokat és egyéb folyó kiadásokat mutatja be:

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	32.593.790	42.117.220	37.329.216	88,63
Készletbeszerzés	2.281.500	3.066.500	2.358.626	76,92
Kommunikációs szolgáltatás	435.000	575.000	471.623	82
Közütemi díjak	5.229.000	6.099.000	5.430.234	89,03
Vásárolt élelmiszer	5.837.000	9.827.000	9.778.591	99,5
Karbantartás	1.720.000	3.454.000	2.373.831	68,73
Egyéb szolgáltatás	4.947.000	4.947.000	4.597.744	92,94
Kiküldetés	100.000	100.000	36.840	36,84
Előzetesen felsz. ÁFA	5.869.290	6.936.290	6.605.368	95,2
Fizetendő ÁFA	1.425.000	1.680.000	1.676.000	99,76
Egyéb dologi kiadás	4.750.000	4.750.000	3.383.929	71,24

A 2017. évi 88,63 %-os teljesítés a takarékos gazdálkodást igazolja.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Ellátottak pénzbeli juttatása	4.037.950	5.537.950	5.536.575	99,9
Családi támogatások	-	423.000	423.000	100
Egyéb nem intézményi ellátások	4.037.950	5.114.950	5.113.575	99,9

Egyéb nem intézményi ellátások

Erzsébet Utalvány	423.000 Ft
Szoc. tűzifa	742.950 Ft
Átmeneti segély	90.000 Ft
Bursa tám	205.000 Ft
Születési tám	180.000 Ft
Arany J. Alap tám	15.000 Ft

Temetési segély	210.000 Ft
Fűtési támogatás	2.277.000 Ft
Nyugdíjas kedvezmény	343.625 Ft
<u>Tanévkezdési támogatás</u>	<u>1.050.000 Ft</u>
	5.113.575 Ft

Az egyéb működési célú kiadások teljesítése

	Ft			
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés%-a
Egyéb működési célú kiadások	58.957.805	115.197.593	62.523.962	54,28
Államháztartáson belülre	48.585.870	51.295.847	51.052.129	99,52
Államháztartáson kívülre	1.900.000	11.523.200	11.347.376	98,47
Elvonások befizetések	-	124.457	124.457	100
Tartalék	8.471.935	52.254.089	-	-

Elvonások,befizetések: 2017.évi elszámolás 124.457 Ft

Államháztartáson belülre: Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal 9.386.000 Ft
Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 5.225.519 Ft
Nemesgulács Káptalantói Kisapáti Óvodai
Intézményfenntartó társulás 36.431.610 Ft
Nemesdéd Önkormányzat 50.000 Ft
Tapolca Város Önkormányzata 15.000 Ft
Balaton-felvidéki Szociális és Gyerme-
jóléti Társulás 15.000 Ft

Államháztartáson kívülre: Gyermek fogászat 206.625 Ft
Lakossági víz csatorna . 9.623.200 Ft
Balaton-felvidéki Vizitársulat 25.006 Ft
Vöröskereszt támogatás 83.005 Ft
Nyugdíjas Egyesület 150 000 Ft
Sport Egyesület 500 000 Ft
Nemesgulácsi Polgárőrség 400.000 Ft
Tapolca Honvéd Kult. Egy. 40.000 Ft
Balatoni Szövetség. 54.500 Ft
Országos Mentőszolgálat 10.000 Ft
TÖOSZ 19.460 Ft
Katolikus Egyház 150.000 Ft
Medicopter Alapítvány 5.000 Ft

A felhalmozási és felújítási kiadásokat bemutató tábla következik:

	Ft			
Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási kiadások és felújítások	16.101.300	20.101.300	12.052.266	59,96
Ingatlanok felújítása	11.874.000	13.526.499	8.650.557	63,95

Felújítás ÁFÁ-ja	270.000	2.617.501	2.192.821	83,78
<i>Felújítás összesen:</i>	12.144.000	16.144.000	10.843.378	67,17
Egyéb gép berendezés vás.	800.000	8000.000	-	-
Informatikai eszk.besz.-	200.000	200.000	164.479	82,24
Ingatlanok beszerzése lét.	1.200.000	1.200.000	-	-
Immateriális javak beszerzése	1.490.000	1.490.000	787.401	52,85
Beruházások ÁFÁ-ja	267.300	267.300	257.008	96,15
<i>Beruházás összesen:</i>	3.957.300	3.957.300	1.208.888	30,55

Informatikai eszköz beszerzés: Laptop 114.900 Ft
Számítógép 93.989 Ft

Immateriális javak beszerzése: Településképi Arculati kézikönyv 999.999 Ft

Ingatlanok felújítása:

Orvosi rendelő felújítása 547.686 Ft
Büszkeségpont pályázat 394.000 Ft
Víz bevezetés (Bányatelep) 55.000 Ft
Óvoda felújítás 3.033.271 Ft
Vis maior károk (Köbölkút) 2.295.906 Ft
Templomcsapás utca javítása 437.515 Ft
Útjavítás (Köbölkút) 80.000 Ft
Járda felújítás 4.000.000 Ft

A felhalmozási beruházások 59,96 %-ban teljesültek.

Finanszírozási kiadások

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei	Teljesítés	Ft
				Teljesítés %-a
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1.483.684	3.482.100	3.482.100	100

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet tervezet címe:	Nemesgulács Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló /2017. (.) önkormányzati rendelete
Rendelet tervezet <i>társadalmi, gazdasági</i> hatása:	nincs
Rendelet tervezet <i>költségvetési</i> hatása:	nincs
Rendelet tervezet <i>környezeti, egészségügyi</i> következményei:	nincs
Rendelet tervezet <i>adminisztratív</i> terheket befolyásoló hatása:	nincs
Rendelet tervezet <i>egyéb</i> hatása:	nincs
A rendelet módosítás szükségességének indoka:	Az eredeti költségvetéshez képest a Képviselő-testület több ponton módosította a költségvetést
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	Mulasztásos törvénysértést követünk el
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>személyi</i> feltételek:	rendelkezésre állnak
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>szervezeti</i> feltételek:	rendelkezésre állnak
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>tárgyi</i> feltételek:	rendelkezésre állnak
A rendelet alkalmazásához szükséges <i>pénzügyi</i> feltételek:	rendelkezésre állnak

Kérem, hogy Nemesgulács Község Önkormányzatának 2017. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek!

Nemesgulács, 2018. május 26.

Nagy Rudolfné
polgármester

NEMESGULÁCS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

/2018.() rendelete

Nemesgulács Község Önkormányzata
2017. évi költségvetés végrehajtásáról

(tervezet)

Nemesgulács Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésének meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § (1) Nemesgulács Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a Nemesgulács Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) a 2017. évi költségvetésének az 1. sz mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá az alábbiak szerint:

a)	a bevételek összegét	181.774.222 Ft-ban
b)	a kiadások összegét	137.391.834 Ft-ban

(2) A Képviselő testület az Önkormányzat 2017. évi költségvetése teljesítésének a kiadási főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg:

a)Működési kiadások

1.	Személyi juttatások	16.715.815 Ft
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	3.130.672 Ft
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	37.329.216 Ft
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.536.575 Ft
5.	Egyéb működési célú kiadások	62.523.962 Ft
6.	Egyéb finanszírozási kiadások	3.482.100 Ft

b) Felhalmozási kiadások

1.	Beruházások	1.208.888 Ft
2.	Felújítás	10.843.378 Ft

2. § (1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3 mellékletek* szerint fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

(4) A képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi költségvetési maradványát a 3. sz. tájékoztatótábla szerint fogadja el.

3. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *5.1.,5.2.,5.3 mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

4. § (1) A rendelet a kihirdetést követő nap lép hatályba.

(2) Hatályát veszti a Nemesgulács Község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II. 28.) önkormányzati rendelet.

Nagy Rudolfné
polgármester

Lutár Mária
jegyző

Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2018.

Lutár Mária
jegyző