

Vaszar Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2018.(V....) önkormányzati rendelete a 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról

Vaszar Község Önkormányzatának Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontja alapján a következőket rendeli el.

1.§ (1) A képviselő-testület 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

- a) 64.755 e Ft induló pénzkészlettel
- b) 342.427 e Ft bevétellel
- c) 300.260 e Ft kiadással
- d) 106.922 e Ft záró pénzkészlettel,

(2) Az (1) bekezdésen belül a közös hivatal költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót:

- a) 240 e Ft induló pénzkészlettel
- b) 79.474 e Ft bevétellel
- c) 79.185 e Ft kiadással
- d) 529 e Ft záró pénzkészlettel fogadja el.

(3) A bevételek részletezését az 1. melléklet, a kiadások részletezését a 2.,3.,4.,5. melléklet tartalmazza.

2.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi összes maradványát 106.604 e Ft-ban határozza meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti maradványból

- a) az önkormányzat maradványa: 106.075 e Ft, a 12. melléklet szerinti részletezésben,
- b) a közös hivatal maradványa 529 e Ft, a 13. melléklet részletezésében.

(3) A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a közös hivatal 2017. évi maradványa felhasználásra kerül a 2018. évi költségvetés terhére.

3.§ (1) Az önkormányzat és a közös hivatal mérlegét a 6., 7. melléklet tartalmazza.

- (2) Az önkormányzat konszolidált mérlegét a 8. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat részletes vagyonkimutatását a 9. melléklet tartalmazza.
- (4) A közös hivatal vagyonát a 10. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását a 11. melléklet tartalmazza.
- (7) Az összevont (konszolidált) pénzforgalom egyeztetését a 14. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat mérleg szerinti eredményének kimutatását a 15. melléklet tartalmazza.
- (9) A közös hivatal mérleg szerinti eredményének kimutatását a 16. melléklet tartalmazza.

4.§ A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzat 2017. évi gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.

5.§ (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti a 2017. évi költségvetésről szóló 1/2017. (II.27.) rendelet.

.....
Pfilfné Bagics Judit
jegyző

.....
Varga Péter
polgármester

Kihirdetve: 2018. május

.....
Pfilfné Bagics Judit
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91.§-nak (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A törvény (2) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

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

Részletes indokolás

1.§ (1) Az önkormányzat valamint a közös hivatal összevont költségvetése végrehajtásáról szóló beszámoló induló, bevételi, kiadási és záró pénzkészlet alakulását mutatja be. A bevételi és kiadási főösszeg a számviteli korrekciós tényezők alkalmazásával került megállapításra. A bevételek tekintetében a pénzforgalmi egyezőség biztosítása érdekében a pénzmaradvány felhasználás levonásra kerül, a kiadások esetében a sajátos eszközoldali elszámolások is hozzáadódnak a kiadási tételekhez.

1.§ (2) A közös hivatal végrehajtásáról szóló beszámoló induló-, bevételi-, kiadási- és záró pénzkészlet alakulását mutatja be, itt is a korrekciós tényezők alkalmazásával állapítható meg a pénzkészlet.

1.§ (3) A bevételek és kiadások részletezését tartalmazó mellékleteket sorolja fel.

Az 1. melléklet forrásonként tartalmazza a bevételeinket, melyek 99 %-os teljesítésűek. A közhatalmi bevételek vonatkozásában a teljesítés összességében 91 %, melyet az indokol, hogy e tételeknél az előirányzatnak nem a teljesítéssel kell megegyeznie, hanem itt az előirányzat a befolyt bevételek mellett még a fennálló követeléseket is tartalmazza adónemek szerinti bontásban. A késedelmi pótlék teljesítése 19 %, melyet az indokol, hogy az előírt 483 e Ft pótlék-követelésből a tárgyévben csak 90 e Ft-ot sikerült behajtani.

A működési bevételek teljesítése 100 %. Itt található a 2016. december hónapról áthúzódó térítési díjak összege, az ezekhez kapcsolódó Áfa bevétel, valamint az önkormányzat intézményei részére továbbszámlázott közüzemi díjak összege, a szénabála értékesítés bevétele, az iskolabusz bérbeadásából származó bevétel, az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok bérleti díjából származó bevétel, valamint a közterület használatból befolyt bevétel. A tárgyévben augusztus hónapig a konyha működtetését a közös hivatal látta el, ezért a hivatal működési bevételei között került kimutatásra a január-augusztus hónapokban befolyt térítési díjbevétel.

Az állam által leutalt működési, szociális és kulturális feladatok támogatásának teljesítése 100 %. Ezen bevételi jogcímek a beszámoló keretében kerültek elszámolásra a tényleges létszám-mutatók, igénybevételi naplók, időközi változások figyelembevételével. A köznevelési feladatok támogatása rovaton szerepel a szeptembertől, a Vaszar-Gecse Óvodafenntartó Társulás részére lehívott óvoda működéséhez kapcsolódó állami támogatás összege. A kiegészítő támogatások rovaton szerepel a dolgozók 2017 évi minimálbér emelkedése, valamint járulékcsoökkentésének ellentételezésére kapott támogatási összeg, valamint a dolgozók bérkompenzációjának fedezete is.

A zárszámadás keretében, az állami támogatás elszámolásának eredményeként 1.082 e Ft pótlólagos támogatás illeti meg önkormányzatunkat. Az összesített támogatási összeg az alábbi tényezőkből áll:

- a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulását a házi segítségnyújtás létszámadata alapján megillető pótlólagos összeg 1.190 e Ft
- Vaszar Önkormányzat esetében a szociális étkeztetés miatti pótlólagos támogatás 55 e Ft, a gyermekétkeztetési támogatás esetében 96 e Ft visszafizetési kötelezettség, iskolabusszal utaztatott gyermekek támogatása jogcímnél 63 e Ft visszafizetési kötelezettség, a Település arculati kézikönyv készítésre kapott támogatás esetén 4 e Ft visszafizetési kötelezettség.

A működési célú pénzeszköztámvétel soron került elszámolásra az előző évekhez hasonlóan a közfoglalkoztatásra kapott támogatás, az OEP támogatás, valamint a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulásának a közös hivatali finanszírozása.

Egyéb felhalmozási bevételek rovaton szerepel a Kistelepülési önkormányzatok alacsony összegű fejlesztéseinek támogatása jogcímen kapott támogatási összeg, mely 1.600 e Ft.

Az egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök soron szerepel a Kultúrház felújításra kapott támogatási előleg, mely 24.999 e Ft, valamint a Büszkeség emlékmű kialakítására kapott támogatás összege, mely 2.355 e Ft.

A Gemara SK Vidékfejlesztési Egyesületnek adott 3.000 e Ft tagi kölcsön visszafizetése a szerződés szerint a tárgyévben megtörtént.

A 2016. évi maradvány a közös hivatal és az önkormányzat tekintetében is felhasználásra került teljes összegben.

A kiadások részletezését kormányzati funkciókénti bontásban a 2. melléklet tartalmazza. Az egyes funkciókon a teljesítés 100 %. Ettől eltér a család és névelmi egészségügyi gondozás funkció. Itt az előirányzat a tárgyévi, valamint az előző évek felhalmozott, eddig fel nem használt oep támogatás összegét mutatja. A 35,3 %-os teljesítést ez a megnövekedett előirányzat okozza. Összességében azért csak 73 %-os a teljesítés mert az előirányzat tartalmazza a tartalékolt összeget is, melynek teljesítés adata nem szerepelhet.

A keletkezett tartalék összege 104.711 e Ft, mely nemcsak a tárgyévi takarékos gazdálkodásnak, hanem az előző évek hasonló gazdálkodásának is köszönhető.

A takarékos gazdálkodást alapvetően két fő tényező együttes hatása okozza, egyrészt a dologi kiadások között csak az alapvető kiadási tényezők (rezsiköltség, fenntartáshoz szükséges költségek) kerültek kifizetésre, másrészt a tárgyévben megérkezett már a kultúrház felújítására elnyert támogatás előlege, valamint az adósságkonszolidációban nem részesült települések 2016 évi támogatására kapott összeg is emelte a tartalékot. A bérköltség összességében szinte azonos az előző évvel, mivel az egyes funkciókon a feladatok ellátását külső, megbízási szerződés keretében foglalkoztatott munkavállalók alkalmazásával oldottuk meg a tárgyévben is.

A 3. melléklet a felhalmozási kiadások részletes kimutatását tartalmazza. A beruházási kiadások a tárgyévben minimálisak voltak, mely az éves kiadási főösszeg 5 %-át tette ki. Nagyobb volumenű beruházás volt a Büszkeség emlékmű kialakítása, az óvoda szigetelése, valamint az óvoda járda felújítása. Temetői járdák költségei jelentős részben a 2018-as évben realizálódnak.

A 4. melléklet a működési célú pénzeszközátadások részletező kimutatását tartalmazza, itt a teljesítés 100 %.

Az 5. melléklet a szociális kiadásokat tartalmazza költségenkénti bontásban, az egyes rovatokon a teljesítés 100%.

2.§ A maradvány alakulásának bemutatását tartalmazza.

A tárgyévi takarékos gazdálkodásnak köszönhetően az önkormányzat záró maradványa 106.075 e Ft. A záró maradványból kötelezettséggel terhelt maradvány 50.810 e Ft, az alábbi bontásban:

- adósságkonszolidációban nem részesült településeket megillető támogatás összege, 20.000 e Ft,
- kultúrház felújításra kapott támogatási előleg összege, mely 24.999 e Ft,
- ASP projektre kapott támogatási összeg fel nem használt része, mely 1.343 e Ft,
- OEP támogatás védőnői szolgálaton fel nem használt összege, mely 4.468 e Ft.

A közös hivatal maradványa 529 e Ft, melyből kötelezettséggel terhelt maradvány nem képződött.

3.§ Az önkormányzat és a közös hivatal mérlegeit tartalmazó mellékleteket határozza meg.
A 6. melléklet taglalja az Önkormányzat mérlegét, a 7. melléklet a Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal mérlegét, a 8. melléklet a konszolidált (összevont) mérleget.

A 6. melléklet alapján az önkormányzat 2017. évi mérlegének elemzése:

A mérleg fontosabb kiemelt sorainak bemutatása:

1. Befejezetlen beruházások állománya:

-Szennyvíz beruházás	4.572 e Ft
-Óvoda akadálymentesítési terv	180 e Ft
-Idősek Otthonának kialakítása	5.850 e Ft
-Tsz iroda tervezési díja	250 e Ft
-Kultúrház pályázati terve	540 e Ft
-Tekepálya engedélyezési terve	63 e Ft
-Hivatal felújításának tervdokumentációja	300 e Ft
-Energetikai terv	280 e Ft
-Buszmegálló kiviteli terve	300 e Ft

Mindösszesen: 12.335 e Ft

3. Egyéb tartós részesedések

-Vaszar Község Önkormányzat üzletrésze a Vaszar-Takácsi-Gecse közmű Beruházó és Üzemeltető Kft-ben, melynek a tagjegyzék szerint értéke 800.000 Ft, ezen összeg 2008. évben teljesen leíródott, hiszen a Kft. mérleg szerint veszteséges. Itt értékvesztés került elszámolásra.

-Pápai Vízmű Zrt.-ben lévő részesedés 100.000 Ft a mérlegben szereplő összeggel megegyezően.

4. A költségvetési évben esedékes követelések között szerepel:

- az adóskövetelések között szerepel az előző évek valamint a tárgyév során keletkezett adókövetelések elszámolt értékvesztéssel csökkentett nettó összege, amely 3.389 e Ft.

5. Követelés jellegű sajátos elszámolások:

Ezen a soron kell kimutatni a Magyar Államkincstár részére átutalt forgótőke megállapodás szerinti összeget, melyet az illetményszámfejtő iroda akkor használ fel ha az önkormányzat tárgyhavi nettó finanszírozása nem elegendő a járulékbefizetési kötelezettség fedezetére. A forgótőke megállapodás alapján a tárgyévben megemelésre került ez az összeg 230 e Ft-ra.

6. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek:

Szállítókkal szembeni kötelezettség a tárgyév végén nem állt fenn. A mérlegforduló napig minden kötelezettség kiegyenlítésre került.

A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások között kell kimutatni a tárgyév végén fennálló adós kötelezettségek állományát, mely 473 e Ft volt.

7. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek:

Itt kell kimutatni a 2017. évben leutalt 2018 évi állami támogatás előfinanszírozott összegét. Ez az előleg csak a 2018. évben kerül állami támogatásként ténylegesen elszámolásra.

8. Passzív időbeli elhatárolások:

Ezen a soron kell kimutatni a december havi bruttó illetményeket és azok járulék költségét. Ezek a költségek a személyi kiadások között csak a 2018. évi nyilvántartásokban jelennek meg. Itt kell kimutatni továbbá a 2016. évben leutalt adósságkonszolidációban részt nem vett települések támogatásának fel nem használt összegét (20.000 e Ft), az ASP projektre lefinanszírozott működési támogatás fel nem használt összegét (1.343 e Ft), valamint a kultúrház felújításra kapott támogatási előleg összegét is (24.999 e Ft). A leutalt támogatások azért kerülnek elhatárolásra, mert a tárgyévben nem kerültek felhasználásra.

A 9-11. mellékletek a vagyoni helyzet alakulását tartalmazzák. Elmondható, hogy a tárgyévi beruházások, az elszámolt értékcsökkenések, a követelés és a kötelezettség állomány változásának hatására az önkormányzat mérlegfőösszege az előző évhez viszonyítva nőtt 5 %-kal, ezzel ellentétben az elszámolt amortizáció és beruházás növekedés együttes hatására a befektetett eszközök állománya csökkent 9,8 %-kal.

A pénzforgalom egyeztetését a 14. melléklet tartalmazza, mely alapján a konszolidált záró pénzkészlet 106.922 e Ft.

4. § A jogszabályoknak megfelelő gazdálkodást rögzíti.

5. § Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

Előzetes hatástanulmány

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, a (2) bekezdés alapján az alábbi tényezőkre vonatkozóan:

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendeletben szabályozott, az önkormányzat 2017. évi zárszámadására vonatkozó tervezet rögzíti az önkormányzat 2017. évi gazdálkodásának teljesítésére vonatkozó adatokat. Ez a lakosság számára is tájékoztatást nyújt, pozitív.
- Gazdasági hatása: a zárszámadás megalkotása az önkormányzat előző évi gazdálkodását zárja le.
- Költségvetési hatása: Feltétlenül minden esetben érinti az önkormányzat következő évi költségvetését, ezért szükséges az előző év gazdálkodásának pontos lezárása, a pénzmaradvány meghatározása, pozitív.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve többlet hatása az eddigi tevékenységhez képest nincs.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: Az önkormányzati rendelet megalkotása kötelező, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében előírt rendelet alkotási kötelezettség teljesítése teszi szükségessé, ennek határideje 2018. május vége.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: amennyiben az önkormányzat jogalkotási kötelezettségének nem tesz eleget, a törvényességi felügyeletet gyakorló Veszprém Megyei Kormányhivatal részéről törvényességi észrevétel várható, a rendelet megalkotására való kötelezéssel.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet alkotás az önkormányzat gazdálkodásának szabályozottságát célozza, a meglévő állapotokat nem érinti.

A fentieknek megfelelően kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Zárszámadási rendeletet elfogadni szíveskedjenek.

Vaszar, 2018. május 22.

Varga Péter
Polgármester

Vaszar Község Önkormányzat konszolidált bevételeinek 2017. évi teljesítése

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Bevételek (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
I.	Közhatalmi bevételek	19 720	34 007	30 899	91%
I/1.	Vagyoni típusú adók	4 500	5 032	4 586	91%
I/1.1.	Magánszemélyek kommunális adója	4 500	5 032	4 586	91%
I/2.	Termékek és szolgáltatások adói (I/2/1.+I/2/2.)	15 200	28 492	26 223	92%
I/2/1.	Iparüzési adó	12 000	25 076	22 807	91%
I/2/2.	Gépjárműadók	3 200	3 416	3 416	100%
I/3.	Egyéb közhatalmi bevételek(I/3/1.+....+I/3/4.)	20	483	90	19%
I/3/1.	Eljárási illeték	0	0	0	-
I/3/2.	Bírság	0	0	0	-
I/3/3.	Késedelmi pótlék	10	483	90	19%
I/3/4.	Egyéb adóbevételek	10	0	0	-
II.	Működési bevételek (II/1.+....+II/10.)	35 365	25 414	25 414	100%
II/1.	Szolgáltatások ellenértéke (felnőtt térítési díj)	5 500	0	0	-
II/2.	Közvetített szolgáltatások	4 335	3 229	3 229	100%
II/3.	Ellátási díjak (gyermek, szociális térítési díj)	358	1 259	1 259	100%
II/4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 793	1 627	1 627	100%
II/5.	Kamatbevételek, árfolyamnyereség	5	2	2	100%
II/6.	Egyéb működési bevételek (szénabála ért., busz bérlet)	430	307	307	100%
II/7.	Szolgáltatások ellenértéke (terembérleti díj)	3 574	3 625	3 625	100%
II/8.	Közterület használat	1 034	1 074	1 074	100%
II/9.	Működési bevételek (Közös Hivatal, konyha térítési díjbevétele 08.31-ig)	14 336	13 460	13 460	100%
II/10.	Egyéb sajátos bevétel (viharkár, köztemetés bevétele)	0	831	831	100%
III.	Működési célú támogatások államháztartásról belülről (III/1.+...+III/4.)	195 784	245 058	245 058	100%
III/1.	Önkormányzatok működési támogatásai	167 770	211 517	211 517	100%
III/1/1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	80 577	81 828	81 828	100%
III/1/2.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	85 435	103 541	103 541	100%
III/1/3.	Köznevelési feladatok támogatása	0	9 238	9 238	100%
III/1/4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 758	1 758	1 758	100%
III/1/5.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	0	15 152	15 152	100%
III/2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	25 314	30 541	30 541	100%
III/3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2 700	0	0	-
III/4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		3 000	3 000	100%
IV.	Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)	250 869	304 479	301 371	99%
V.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	20 000	27 354	27 354	100%
VI.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	1 600	1 600	-
VII.	Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI.)	20 000	28 954	28 954	100%
VIII.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	0	0	0	-
IX.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	-
X.	Előző évi maradvány igénybevétele	0	64 602	64 602	100%
XI.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	12 102	12 102	100%
XII.	Finanszírozási bevételek (VIII.+IX.+X.+XI.)	0	76 704	76 704	100%

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

Vaszar Község Önkormányzat konszolidált kiadásai 2017. december 31-én

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat			
1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	13 174	16 381	16 381	100,0%
2.	Élelmezési konyha	0	911	911	100,0%
3.	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	6 906	6 906	2 438	35,3%
4.	Zöldterület kezelés	4 816	8 410	8 410	100,0%
5.	Közvilágítás	4 384	4 662	4 661	100,0%
6.	Közművelődés - hagyományos kulturális értékek gondozása	1 758	1 996	1 996	100,0%
7.	Más szerv részére végzett üzemeltetési szolgáltatás	4 335	2 902	2 899	99,9%
8.	Önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tevékenysége	15 061	17 123	17 123	100,0%
9.	Tartalék	3 700	104 714	0	-
10.	Közös Önkormányzati Hivatal	89 519	79 922	79 393	99,3%
11.	Újszülött megajándékozás	270	135	135	100,0%
12.	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	1 534	1 329	1 329	100,0%
13.	Beiskolázási támogatás	1 300	1 486	1 486	100,0%
14.	Települési támogatás	1 650	1 386	1 386	100,0%
15.	Tűzifa támogatás	0	1 486	1 486	100,0%
16.	Egyéb szociális támogatás (étkeztetés tám., köztemetés)	5 500	6 528	6 528	100,0%
17.	Gyermekevédelmi támogatás	0	387	387	100,0%
18.	Köztemető fenntartás és üzemeltetés	2 846	4 088	4 088	100,0%
19.	Város- és községgazdálkodás	5 168	5 634	5 637	100,1%
20.	Közutak-, hidak, alagutak üzemeltetése	7 648	3 797	3 797	100,0%
21.	Egyéb működési célú kiadások	66 417	113 835	113 835	100,0%
22.	Fejlesztések, beruházások	28 172	15 218	15 218	100,0%
23.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	6 711	10 901	10 901	100,0%
24.	Kiadások mindösszesen: (1.+...+23.)	270 869	410 137	300 425	73%

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

Vaszar Község Önkormányzatának és intézményeinek beruházásainak, felújításainak 2017. évi teljesített kiadásai

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
1.	Általános fejlesztés Pápai Vízmű Zrt.	1 350	0	0	-
2.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	180	0	0	-
3.	Laptop vásárlás	1 400	1 320	1 320	100%
4.	Büszkeség emlékmű kialakítás	0	2 355	2 355	100%
5.	Mosógép beszerzés	0	107	107	100%
6.	Magas ágvágó beszerzés	0	247	247	100%
7.	Település arculati kézikönyv készítés	0	852	852	100%
8.	084 Hrsz. Ingatlan vásárlása	0	20	20	100%
9.	Beruházások összesen: (1.+...+8.)	2 930	4 901	4 901	100%
10.	Óvoda járda felújítás	0	2 885	2 885	100%
11.	Kultúrház felújítás tervdokumentáció	0	300	300	100%
12.	Buszmegálló kiviteli tervek	0	381	381	100%
13.	Óvoda szigetelés	0	6 392	6 392	100%
14.	Hivatal energetika	0	152	152	100%
15.	Fa bejárati ajtó (Felső temető)	0	117	117	100%
16.	Vastalanító légkompresszor felújítás	0	90	90	100%
17.	Kultúrház felújítás	25 242	0	0	-
18.	Felújítások összesen: (10.+...+17.)	25 242	10 317	10 317	100%
19.	Mindösszesen (9.+18.)	28 172	15 218	15 218	100%

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

Pénzeszközátadás 2017. évi teljesített kiadása

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
1.	Hunyadi Tsz Sportkör támogatása	1 500	1 500	1 500	100%
2.	Háziorvos részére eü. Ellenőrzésért	118	118	118	100%
3.	Tegyünk Vaszarért Egyesület támogatása	250	250	250	-
4.	Gemara Sk Tagdíj	25	25	25	100%
5.	Nagyterségi Hulladékgazdálkodó működési tám.	482	481	481	100%
6.	TÖOSZ tagdíj	32	32	32	100%
7.	Bóbita Óvoda Napsugár Tagóvodájának működésének támogatása	3 451	3 025	3 025	100%
8.	Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása részére állami támogatás átadása	57 820	85 562	85 562	100%
9.	Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása részére működési támogatás	2 489	2 534	2 534	100%
10.	Római Katolikus Egyházközség támogatása	250	250	250	100%
11.	Vaszar, Gecse Óvodafenntartó Társulás részére állami támogatás átadása	0	17 058	17 058	100%
12.	Gemara SK Vidékfejlesztési Egyesület részére tagi kölcsön nyújtása	0	3 000	3 000	100%
11.	Összesen: (1.+...+12.)	66 417	113 835	113 835	100%

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

Vaszar Község Önkormányzatának 2017. évi teljesített szociális kiadásai

adat/ ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (XII. 31.) (E)	% (F)
		előirányzat			
1.	Újszülött megajándékozás	270	135	135	100%
2.	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatás (karácsonyi csomag, mikulás csomag)	1 534	1 329	1 329	100%
3.	Beiskolázási támogatás	1 300	1 486	1 486	100%
4.	Települési támogatás	1 650	1 386	1 386	100%
5.	Tűzifa támogatás	0	1 486	1 486	100%
6.	Egyéb szociális támogatás (Mikulás csomag, karácsonyi csomag, étkeztetés támogatása, tűzifa szállítási költség)	5 500	6 528	6 528	100%
7.	Gyermekvédelmi támogatás	0	387	387	100%
8.	Mindösszesen: (1.+...+7.)	10 254	12 737	12 737	100%

6. melléklet a .../2018. (V..) önkormányzati rendelethez
Vaszar Község Önkormányzat 2017. évi mérlege

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1.	Vagyoni értékű jogok	0	0
2.	Szellemi termékek	0	993
3.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4.	Immateriális javak összesen (1.+2.+3.):	0	993
5.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	550 241	542 423
6.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 228	8 458
7.	Beruházások, felújítások	11 615	12 335
8.	Tárgyi eszközök összesen (5.+6.+7.):	573 084	563 216
9.	Egyéb tartós részesedés	100	100
10.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9.):	100	100
11.	Koncesszióba, vagyionkezelésbe adott eszközök	11 896	11 508
12.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4.+8.+10.+11.)	585 080	575 817
13.	Készletek	1 104	294
14.	Értékpapírok	0	0
15.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (13.+14.)	1 104	294
16.	Pénztár, betétkönyv	155	85
17.	Forintszámlák	64 360	106 308
18.	Pénzeszközök összesen (16.+17.):	64 515	106 393
19.	Költségvetési évben esedékes követelések	2 470	3 389
20.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
21.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	200	230
22.	Követelések (19.+20.+21.)	2 670	3 619
23.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-170	-159
24.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (12.+15.+18.+22.+23.+24.)	653 199	685 964
26.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	732 806	732 806
27.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 609	17 609
28.	Felhalmozott eredmény	-130 765	-130 758
29.	Mérleg szerinti eredmény	7	9 285
30.	Saját tőke összesen (26.+...+29.):	619 657	628 942
31.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	112	0
32.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 711	7 912
33.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	487	473
34.	Kötelezettségek (31.+32.+33.)	7 310	8 385
35.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36.	Passzív időbeli elhatárolások	26 232	48 637
37.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (30.+34.+35.+36.)	653 199	685 964

Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi mérlege

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1.	Vagyoni értékű jogok	0	0
2.	Szellemi termékek	0	0
3.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4.	Immateriális javak összesen (1.+2.+3.):	0	0
5.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
6.	Gépek, berendezések és felszerelések	0	0
7.	Beruházások, felújítások	0	0
8.	Járművek	0	0
9.	Tárgyi eszközök összesen (5.+6.+7.+8.):	0	0
10.	Egyéb tartós részesedés	0	0
11.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	0	0
12.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
13.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4.+9.+11.+12.)	0	0
14.	Készletek	0	0
15.	Értékpapírok	0	0
16.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14.+15.)	0	0
17.	Pénztár, betétkönyv	9	91
18.	Forintszámlák	231	438
19.	Pénzeszközök összesen (17.+18.):	240	529
20.	Költségvetési évben esedékes követelések	0	0
21.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
22.	Követelések (20.+21.)	0	0
23.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	209	-73
24.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	449	456
26.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 299	1 299
27.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16	16
28.	Felhalmozott eredmény	-4 191	-4 376
29.	Mérleg szerinti eredmény	-185	-19
30.	Saját tőke összesen (26.+...+29.):	-3 061	-3 080
31.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
32.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
33.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
34.	Kötelezettségek (31.+...+33.)	0	0
35.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36.	Passzív időbeli elhatárolások	3 510	3 536
37.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (30.+34.+35.+36.)	449	456

Vaszar Község Önkormányzatának, a Vaszari Közös Önkormányzati Hivatalnak az összevont, konszolidált mérlege

adat/ e Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1.	Vagyoni értékű jogok	0	0
2.	Szellemi termékek	0	993
3.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4.	Immateriális javak összesen (1.+2.+3.):	0	993
5.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	550 241	542 423
6.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 228	8 458
7.	Beruházások, felújítások	11 615	12 335
8.	Tárgyi eszközök összesen (5.+6.+7.):	573 084	563 216
9.	Egyéb tartós részesedés	100	100
10.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9.):	100	100
11.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	11 896	11 508
12.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4.+8.+10.+11.)	585 080	575 817
13.	Készletek	1 104	294
14.	Értékpapírok	0	0
15.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (13.+14.)	1 104	294
16.	Pénztár, betétkönyv	164	176
17.	Forintszámlák	64 591	106 746
18.	Pénzeszközök összesen (16.+17.):	64 755	106 922
19.	Költségvetési évben esedékes követelések	2 470	3 389
20.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
21.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	200	230
22.	Követelések (19.+20.+21.)	2 670	3 619
23.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	39	-232
24.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (12.+15.+18.+22.+23.+24.)	653 648	686 420
26.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	734 105	734 105
27.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 625	17 625
28.	Felhalmozott eredmény	-134 956	-135 134
29.	Mérleg szerinti eredmény	-178	9 266
30.	Saját tőke összesen (26.+...+29.):	616 596	625 862
31.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	112	0
32.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 711	7 912
33.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	487	473
34.	Kötelezettségek (31.+32.+33.)	7 310	8 385
35.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36.	Passzív időbeli elhatárolások	29 742	52 173
37.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (30.+34.+35.+36.)	653 648	686 420

Az önkormányzat 2017. évi vagyonának kimutatása**Immateriális javak, tárgyi eszközök állománya 2017. december 31-én**

adat/ e Ft

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Bruttó érték (C)	Érték- csökkenés (D)	Nettó érték (E)
I.	Immateriális javak állománya	8 274	7 281	993
I/1.	Szellemi termékek állománya	8 274	7 281	993
II.	Ingatlanok állománya (II/1.+....+II/3.)	751 696	209 273	542 423
II/1.	Földterületek állománya	88 680	0	88 680
II/1/1.	Forgalomképes földterületek	15 934	0	15 934
II/1/2.	Korlátozottan forgalomképes földterületek	3 095	0	3 095
II/1/3.	Forgalomképtelen földterület	69 651	0	69 651
II/2.	Épületek állománya	233 682	49 031	184 651
II/2/1.	Forgalomképes épület	80 584	16 014	64 570
II/2/2.	Korlátozottan forgalomképes épület	138 627	30 792	107 835
II/2/3.	Forgalomképtelen épület	14 471	2 225	12 246
II/3.	Építmények állománya	429 007	159 915	269 092
II/3/1.	Forgalomképes építmények	2 229	1 319	910
II/3/2.	Korlátozottan forgalomképes építmény	12 827	3 661	9 166
II/3/3.	Forgalomképtelen építmény	413 951	154 935	259 016
II/4.	0-ra leírt ingatlanok állománya	327	327	0
III.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (III/1.+.....III/6.)	44 373	35 915	8 458
III/1.	Ügyviteli eszközök	1 873	627	1 246
III/2.	0-ra leírt ügyviteli eszközök	4 758	4 758	0
III/3.	Egyéb gépek, berendezések	10 422	5 104	5 318
III/4.	0-ra leírt egyéb gépek, berendezések	15 396	15 396	0
III/5.	Járművek	3 048	1 154	1 894
III/6.	0-ra leírt járművek	8 876	8 876	0
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (IV/1.+IV/2.)	13 447	1 939	11 508
IV/1.	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok	13 447	1 939	11 508
IV/2.	Vagyonkezelésbe adott gépek	0	0	0
V.	Befejezetlen beruházások	12 335	0	12 335
VI.	Mindösszesen:	830 125	254 408	575 717

Közös Hivatal 2017. évi vagyonának kimutatása

Immateriális javak, tárgyi eszközök állománya 2017. december 31-én

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Bruttó érték (C)	Érték- csökkenés (D)	Nettó érték (E)
I.	Szellemi termékek	301	301	0
II.	Gépek, berendezések, felszerelések	4 117	4 117	0
III.	Mindösszesen: (I.+II.)	4 418	4 418	0
IV.	Ebből 0-ra leírt eszközök	4 418	4 418	
V.	- szellemi termékek	301	301	
VI.	- gépek, berendezések, felszerelések	4 117	4 117	

11. melléklet a .../2018.(V..) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulása (intézmény nélkül)

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (B)	Állományi érték		Változás (%)
		előző év (C)	tárgyév (D)	
1.	Vagyoni értékű jogok	0	0	-
2.	Szellemi termékek	0	993	-
3.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	-
4.	Immateriális javak összesen (1.+2.+3.):	0	993	-
5.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	550 241	542 423	99%
6.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 228	8 458	75%
7.	Beruházások, felújítások	11 615	12 335	106%
8.	Tárgyi eszközök összesen (5.+6.+7.):	573 084	563 216	98%
9.	Egyéb tartós részesedés	100	100	100%
10.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9):	100	100	100%
11.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	11 896	11 508	97%
12.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4.+8.+10.+11.)	585 080	575 817	98%
13.	Készletek	1 104	294	27%
14.	Értékpapírok	0	0	-
15.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (13.+14.)	1 104	294	27%
16.	Pénztár, betétkönyv	155	85	55%
17.	Forintszámlák	64 360	106 308	165%
18.	Pénzeszközök összesen (16.+17.):	64 515	106 393	165%
19.	Költségvetési évben esedékes követelések	2 470	3 389	137%
20.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	-
21.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	200	230	115%
22.	Követelések (19.+20.+21.)	2 670	3 619	136%
23.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-170	-159	-
24.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	-
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	653 199	685 964	105%
26.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	732 806	732 806	100%
27.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 609	17 609	100%
28.	Felhalmozott eredmény	-130 765	-130 758	100%
29.	Mérleg szerinti eredmény	7	9 285	-
30.	Saját tőke összesen (26.+...+29.):	619 657	628 942	101%
31.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	112	0	-
32.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 711	7 912	118%
33.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	487	473	97%
34.	Kötelezettségek (31.+32.+33.)	7 310	8 385	115%
35.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0	-
36.	Passzív időbeli elhatárolások	26 232	48 637	185%
37.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	653 199	685 964	105%

12. melléklet a .../2018.(V.....) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzat 2017. évi maradványának kimutatása

		adat/e Ft
(A)	(B)	(C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	316 865
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	210 132
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1.-2.)	106 733
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	76 256
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	76 914
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (3.-4.)	-658
7.	Alaptevékenység maradványa (3.+6.)	106 075
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (8.-9.)	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (11.-12.)	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15.	Összes maradvány	106 075
16.	Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	50 810

13. melléklet a .../2018.(V....) önkormányzati rendelethez

Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi maradványa

		adat/e Ft
(A)	(B)	(C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	13 461
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	79 393
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1.-2.)	-65 932
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	66 461
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4.-5.)	66 461
7.	Alaptevékenység maradványa (3.+6.)	529
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (8.-9.)	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (11.-12.)	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15.	Összes maradvány	529
16.	Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	0

Pénzforgalom egyeztetés 2017. december 31-én
Nettósított önkormányzati összesítő

adat/ezer Ft

(A)	(B)	(C)
1.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején (bankszámla)	64 591
2.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején (pénztár, betét)	164
3.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején összesen	64 755
4.	Bevételek (+)	407 029
5.	Kiadások (-)	300 425
6.	Pénzmaradvány igénybevétel (-)	64 602
7.	Egyéb eszközoldali elszámolások (+)	165
8.	Kerekítési különbözet	0
9.	Pénzkészlet tárgyidőszak végén összesen	106 922
10.	ebből Közös Hivatal pénzkészlete	529
11.	Önkormányzat pénzkészlete	106 393

Mérleg szerinti eredmény kimutatása
Vaszar Község Önkormányzat

adat/ ezer Ft

(A)	Megnevezés	Összeg
1.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	40 447
2.	Aktivált saját teljesítmények	0
3.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	249 163
4.	Anyagjellegű ráfordítások	28 489
5.	Személyi jellegű ráfordítások	33 880
6.	Értékcsökkenési leírás	21 933
7.	Egyéb ráfordítások	196 025
8.	Tevékenység eredménye (1.+2.+3.-4.-5.-6.-7.)	9 283
9.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevétele	2
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
11.	Pénzügyi műveletek eredménye (9.-10.)	2
12.	Rendkívüli bevételek	0
13.	Rendkívüli ráfordítások	0
14.	Rendkívüli eredmény (12.-13.)	0
15.	Mérleg szerinti eredmény (8.+11.+14.)	9 285

Mérleg szerinti eredmény kimutatása
Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal

adat/ ezer Ft

(A)	Megnevezés	Összeg
1.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	10 285
2.	Aktivált saját teljesítmények	0
3.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	66 207
4.	Anyagjellegű ráfordítások	17 070
5.	Személyi jellegű ráfordítások	54 443
6.	Értékcsökkenési leírás	0
7.	Egyéb ráfordítások	4 998
8.	Tevékenység eredménye (1.+2.+3.-4.-5.-6.-7.)	-19
9.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevétele	0
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
11.	Pénzügyi műveletek eredménye (9.-10.)	0
12.	Rendkívüli bevételek	0
13.	Rendkívüli ráfordítások	0
14.	Rendkívüli eredmény (12.-13.)	0
15.	Mérleg szerinti eredmény (8.+11.+14.)	-19