

Előterjesztés
Felsőszölnök Község Önkormányzata Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Zárszámadás Felsőszölnök Község Önkormányzata 2016. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

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 zárszámadási rendelettervezet benyújtásának határidejét és a rendeletalkotási kötelezettséget a Áht. 91. § (1) bekezdése határozza meg. A végső határidő a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napja.

A beszámoló a 2016. évi költségvetési rendelet szerkezeti rendjéhez igazodik.

Indokolás

A 2016. évi zárszámadásról szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- a 2016. évi gazdálkodás teljesítése adatainak meghatározása.

A rendelettervezet 1. pontja az általános rendelkezéseket tartalmazza.

A rendelettervezet 2. pontja az önkormányzat 2016. évi költségvetésének teljesítését mutatja be, így a bevételeit és kiadásait különböző csoportosításokban, az önkormányzat teljesített létszám-előirányzatát, a teljesített költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak költségvetési egyenlegét.

A rendelettervezet 3. pontja a záró rendelkezéseket tartalmazza.

Áht. 91. § (2) bekezdése szerint a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő – előterjesztés mellékletét képező – mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

1. melléklet: Helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, a pénzeszközök változásának bemutatásával.
2. melléklet: Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve.
3. melléklet: Kimutatás a közvetett támogatásokról.
4. melléklet: Költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai, eltérés indoka. (Áht. 29/A. §)
5. melléklet: Helyi önkormányzat adósságállománya lejárata, Gst.3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban.
6. melléklet: Vagyonkimutatás
7. melléklet: Helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések.

Az előterjesztés 8. és 9. mellékletében az önkormányzat 2016. évi bevételeit és kiadásait feladatonként mutatja be.

A 10. melléklet az önkormányzat 2016. évi pályázati bevételeinek felhasználását mutatja be.

Helyi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

A) Helyi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ezer Ft-ban

Bevételek	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított	2016. évi teljesítés	Kiadások	2015. évi teljesítés	2016. évi módosított	2016. évi teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belül	38 614	39 583	37 873	Személyi juttatások	24 115	25 200	23 588
Közhatalmi bevételek	15 579	15 640	9 418	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 231	5 407	5 259
Működési bevételek	25 329	21 764	24 435	Dologi kiadások	47 924	44 240	37 787
Működési célra átvett pénzeszközök	0	47	104	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 110	3 334	3 277
				Egyéb működési célú támogatások	6 359	5 757	5 121
Működési költségvetés	79 522	77 034	71 830	Működési költségvetés	86 739	83 938	75 032
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	24 800	16 371	16 371	Beruházások	11 190	5 047	3 070
Felhalmozási bevételek	35	500	500	Felújítások	5 906	15 955	15 736
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	64	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	24 899	16 871	16 871	Felhalmozási költségvetés	17 096	21 002	18 806
Finanszírozási bevételek	20 727	13 046	13 046	Finanszírozási kiadások	8 888	2 011	940
Mindösszesen:	125 148	106 951	101 747	Mindösszesen:	112 723	106 951	94 778

B/ Pénzeszközök változása

ezer Ft-ban

Pénzeszköz típusok	2015. évi tény	2016. évi tény	Változás
Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	42	338	-296
Forintszámlák	6 413	9 705	-3 292
Devizaszámlák	0	0	0
Idegen pénzeszközök	0	0	0
Pénzeszközök összesen	6 455	10 043	- 3 588

2. melléklet az előterjesztéshez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Sorszám	Döntés megnevezése	Érintett évek				
	Döntés indoklása a fedezetre történő utalással	2016. terv	2016. tény	2017. terv	2018. terv	2019. terv
	-----	K: 0	K: 0	K: 0	K: 0	K: 0
--		B: 0	B: 0	B: 0	B: 0	B: 0
	Összesen:	0	0	0	0	0

Kimutatás közvetett támogatásokról

ezer Ft-ban

Megnevezés	Támogatás összege		
	2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény
Helyi adókhoz kapcsolódó kedvezményhez, mentességhez kapcsolódó közvetett támogatások	151	0	128
Kommunális adó mentesség, kedvezmény	151	0	128
Intézményi ellátási díjkedvezmény, mentesség	751	812	812
Szociális étkezők intézményi térítési díj kedvezménye.	751	812	812
Összesen	902	812	940

Költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai, eltérés indoka (Áht. 29/A. §)

ezer forintban

Saját bevételek	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év
Helyi adóból származó bevétel	6 846	6 740	6 740	6 740
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	3 761	5 051	2 613	2 613
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
Bírság, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen:	10 607	11 791	9 353	9 353

Az Önkormányzat a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségeinek összegét az alábbi táblázatban foglaltak alapján állapítja meg.

ezer forintban

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év
a) hitel, kölcsön felvétele, és annak aktuális tőketartozása	0	0	0	0
b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
c) Váltó kibocsátása	0	0	0	0
d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele	0	0	0	0
e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség	0	0	0	0
f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

Helyi önkormányzat adósságállománya lejárat, Gst.3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel-és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban

A kimutatásban az önkormányzat adósságállománya, az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya szerepel egymással szembe állítva, mérlegszerűen.

ezer forintban

Lejárat	Megnevezés	Összeg		
		2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény
Az önkormányzat adósságállománya				
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		0	0	0
2. Beruházási és fejlesztési hitelek		0	0	0
3. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek		0	0	0
4. Rövid lejáratú kölcsönök		0	0	0
5. Rövid lejáratú hitelek		0	0	0
6. Egyéb rövid lejáratú (hitel) kötelezettségek		0	0	0
Összes adósságállomány:		0	0	0
Az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya				
1. Tartósan adott kölcsönök összesen		0	0	0
2. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek		0	0	0
3. Rövid lejáratú kölcsönök		0	0	0
4. Összes hitelállomány:		0	0	0

Az önkormányzatot külföldi irányú kötelezettség nem terheli.

Vagyongkimutatás

1. Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

ezer Ft-ban

Sorszám	Eszközök	2015. év		2016. év	
		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
1	Törzsvagyon (2+3)	0	0	0	0
2	Forgalomképtelen immateriális javak	0	0	0	0
3	Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	0	0	0	0
4	A/I. Immateriális javak	0	0	0	0
5	Törzsvagyon (6+7)	668 179	489 078	683 593	486 065
6	Forgalomképtelen ingatlanok	332 017	213 578	347 431	218 990
7	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	336 162	275 500	336 162	267 075
8	Forgalomképes ingatlanok	36 286	25 304	36 262	24 435
9	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (5+9)	704 465	514 382	719 855	510 500
10	Törzsvagyon (11+12)	0	0	0	0
11	Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	0	0	0	0
12	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	0	0	0	0
13	Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	0	0	0	0
14	2. Gépek, berendezések és felszerelések (10+13)	0	0	0	0
15	3. Járművek	7 990	7 696	7 990	6 099
16	4. Beruházások, felújítások	0	0	0	0
17	A/II. Tárgyi eszközök (9+14+15+16)	712 455	522 078	727 845	516 599
18	1. Tartós részesedés	1 700	265	1 700	265
19	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
20	A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (18+19)	1 700	265	1 700	265
21	A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0
22	A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (4+17+20+21)	714 155	522 343	729 545	516 864
23	B/I. Készletek	433	433	435	435
24	B/II. Értékpapírok	0	0	0	0
25	B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (23+24)	433	433	435	435
26	C) Pénzeszközök	10 043	10 043	6 455	6 455
27	D) Követelések	3 275	674	6 124	2 916
28	E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 475	1 475	3 167	3 167
29	F) Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
30	Eszközök összesen (22+25+...29)	729 381	534 968	745 726	529 836

2.Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

ezer Ft-ban

Sorszám	Források	2015. év		2016. év	
		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
1	G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	741 404	741 404	741 404	741 404
2	G/II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	0	0
3	G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 243	8 243	8 243	8 243
4	G/IV. Felhalmozott eredmény	- 216 657	- 216 657	- 222 631	-222 631
5	G/V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0	0
6	G/VI. Mérleg szerinti eredmény	- 5 974	- 5 974	- 3 687	- 3 687
7	G) Saját tőke (1+..6)	527 015	527 015	523 329	523 329
8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0	0
9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	940	940	1 070	1 070
10	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	4 438	4 438	4 381	4 381
11	H) Kötelezettségek (8+9+10)	5 378	5 378	5 451	5 451
12	J) Passzív időbeli elhatárolások	2 574	2 574	1 056	1 056
13	Források összesen (7+11+12)	534 968	534 968	529 836	529 836

3. Vagyongkimutatás a „0”-ra leírt eszközökről

ezer Ft-ban

Sorszám	Eszközök	2015. év		2016. év	
		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
1	„0-ra leírt, de használatban lévő	12 105	0	12 105	0
2	„0-ra leírt ,használaton kívüli	0	0	0	0
3	A/I. Immateriális javak (1+2)	12 105	0	12 105	0
4	„0-ra leírt,de használatban lévő	0	0	0	0
5	„0-ra leírt,használaton kívüli	0	0	0	0
6	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (4+5)	0	0	0	0
7	„0-ra leírt,de használatban lévő	20485	0	22 902	0
8	„0-ra leírt,használaton kívüli	0	0	0	0
9	2. Gépek, berendezések és felszerelések (7+8)	20 485	0	22 902	0
10	„0-ra leírt, de használatban lévő	906	0	906	0
11	„0-ra leírt, használaton kívüli	0	0	0	0
12	3. Járművek (10+11)	906	0	906	0
13	A/II. Tárgyi eszközök (6+9+12)	21 391	0	23 808	0
14	Összesen (3+13)	33 496	0	35 913	0

4. Vagyongkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. év
		Mennyiség (db)	Mennyiség (db)
1	Képzőművészeti alkotások	0	0
2	Régészeti leletek	0	0
3	Kép és hangarchívum	0	0
4	Gyűjtemények	0	0
5	Kulturális javak	0	0
6	Összesen	0	0

5. Vagyongkimutatás a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségekről**ezer Ft-ban**

Sorszám	Megnevezés	2015. év		2016. év	
		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
1	Kötelezettségvállalással kapcsolatos függő kötelezettség	0	0	0	0
2	Garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettség	0	0	0	0
3	Összesen	0	0	0	0

7. melléklet az előterjesztéshez

Helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések

Megnevezés	Kötelezettség/részesedés
-----	0

Feladat megnevezése	BEVÉTELEK																										
	TÁMOGATÁSOK									ADÓK			EGYÉB SAJÁT BEVÉTEL			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL									BEVÉTEL ÖSSZESEN		
	Költségvetési támogatás			Pályázati bevétel			Egyéb támogatás									Előző évi maradvány			Hitel			Állami tám. előleg					
E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	
Önkormányzat általános tevékenysége	3072	3433	3433	0	577	577	0	0	0	0	0	0	181	181	77	11975	11975	11975	0	0	0	0	1071	1071	15228	17237	17133
Köztemető fenntartás	457	457	457	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	10	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	467	467	460
Közfoglalkoztatás	0	0	0	13045	13391	11681	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13045	13391	11681
Utak fenntartása	842	842	842	15315	15315	15315	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16157	16157	16157
Hulladék begyűjtése, szállítása	0	0	0	0	0	0	0	47	104	0	0	0	254	254	78	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254	301	182
Közüvilágítás	9280	9280	9280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9280	9280	9280
Zöldterület kezelés	1922	1922	1922	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1922	1922	1922
Város és községgazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konyha	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15081	15981	15512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15081	15981	15512
Könyvtári szolgáltatás	231	502	502	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231	502	502
Közművelődés (Műv.ház)	969	698	698	0	1056	1056	0	0	0	0	0	0	0	64	64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	969	1818	1818
Szociális ellátások	3389	3389	3389	0	1100	1100	0	104	104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3389	4593	4593
Szociális étkeztetés	886	1388	1388	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2449	2449	4941	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3335	3837	6329
Falugondnoki szolgálat	2500	2500	2500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2500	2500	2500
Vagyon gazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2652	3325	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2652	3325	4260
KÖH finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzati feladatra nem sorolható	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15640	15640	9418	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15640	15640	9418
Összesen:	23548	24411	24411	28360	31439	29729	0	151	208	15640	15640	9418	20627	22264	24935	11975	11975	11975	0	0	0	0	1071	1071	100150	106951	101747

FELADAT MEGNEVEZÉSE	BEVÉTELEK																										
	TÁMOGATÁSOK									ADÓK			EGYÉB SAJÁT BEVÉTEL			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL									BEVÉTEL ÖSSZESEN		
	Költségvetési támogatás			Pályázati bevétel			Egyéb támogatás									Előző évi maradvány			Hitel			Állami tám. előleg					
E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	
Alsószőlőnkői Közös Önkormányzati Hivatal	32976	32976	32976	0	0	0	9392	11667	11667	0	0	0	30	142	142	1385	1385	1385	0	0	0	0	0	0	43783	46170	46170

FELADAT MEGNEVEZÉSE	KIADÁSOK																						BEVÉTEL/ KIADÁS KÜLÖNBÖZETE		
	SZEMÉLYI JUTTATÁS			JÁRULÉKOK			DOLOGI, SZOCIÁLIS KIADÁS			TÁMOGATÁSOK, VISSZAFIZETÉSEK A KÖZP.KÖLTSÉGVETÉS FELÉ, TARTALÉK			BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁS						KIADÁS ÖSSZESEN			
																Hiteltörlesztés			Áll.tám.előleg visszafizetése						
E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T		
Önkormányzat általános tevékenysége	6289	8116	6551	1706	1709	1709	10320	7530	5186	6397	2397	1761	890	3282	1086	0	0	0	940	2011	940	26542	25045	17233	-100
Köztetető fenntartás	0	0	0	0	0	0	203	99	47	0			1651	442	442	0	0	0	0	0	0	1854	541	489	-29
Közfoglalkoztatás	9556	7991	7991	1290	1234	1087	2199	2199	410	0	0	0	0	2135	2135	0	0	0	0	0	0	13045	13559	11623	58
Utak fenntartása	0	0	0	0	0	0	22672	11432	10890	0	0	0	0	14209	14209	0	0	0	0	0	0	22672	25641	25099	-8942
Hulladék begyűjtése, szállítása	0	0	0	0	0	0	700	700	149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700	700	149	33
Köztisztítás	0	0	0	0	0	0	2413	2662	2662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2413	2662	2662	6618
Zöldterület kezelés	0	0	0	0	0	0	762	762	332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	762	762	332	1590
Város és községgazdálkodás	0	0	0	0	0	0	127	127	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127	127	22	-22
Konyha	6387	5088	5088	1752	1388	1388	11923	11923	11739	0	0	0	0	723	723	0	0	0	0	0	0	20062	19122	18938	-3426
Könyvtári szolgáltatás	172	186	186	46	46	45	13	271	271	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231	503	502	0
Közművelődés (Műv.ház)	0	0	0	0	0	0	1414	1414	1064	0	0	0	0	7	7	0	0	0	0	0	0	1414	1421	1071	747
Szociális ellátások	0	0	0	0	0	0	1100	3941	3941	0	8	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1100	3949	3949	644
Szociális étkeztetés	0	1482	1435	0	392	392	2130	3311	3311	0	0	0	0	204	204	0	0	0	0	0	0	2130	5389	5342	987
Falugondnoki szolgálat	2239	2337	2337	613	638	638	895	895	732	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3747	3870	3707	-1207
Vagyon gazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	308	308	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	308	308	3952
KÖH finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3352	3352	3352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3352	3352	3352	-3352
Önkormányzati feladatra nem sorolható	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9418
Összesen:	24643	25200	23588	5407	5407	5259	56870	47574	41064	9749	5757	5121	2541	21002	18806	0	0	0	940	2011	940	100150	106951	94778	6969
Maradvány																							6969		

Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal KIADÁSAINAK 2016. ÉVI TELJESÍTÉSE

ezer Ft-ban

FELADAT MEGNEVEZÉSE	KIADÁSOK																			BEVÉTEL/ KIADÁS KÜLÖNBÖZETE					
	SZEMÉLYI JUTTATÁS			JÁRULÉKOK			DOLOGI, SZOCIÁLIS KIADÁS			TÁMOGATÁSOK VISSZAFIZETÉSEK A KÖZP.KÖLTSÉGVETÉS FELÉ			BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁS						KIADÁS ÖSSZESEN			
																Hiteltörlesztés			Áll.tám.előleg visszafizetése						
	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E		M	T			
Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal	28234	29785	29780	7742	8174	8174	7580	7984	6939	0	0	0	227	227	85	0	0	0	0	0	0	43783	46170	44978	1192

Felsőszölnök Község Önkormányzata 2016. évi pályázati bevételeinek felhasználása

ezer Ft-ban

Sorszám	Pályázat megnevezése	Elyert pályázati összeg	Önkormányzati önerő	Összes felhasználás	2017. évben felhasználható maradvány
1.	Rendkívüli önkormányzati támogatás	1 676	0	1 676	0
2.	Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás	11 385	0	11 385	0
3.	Vis maior támogatás (2016)	5 076	564	0	5 640
4.	Vis maior támogatás (2015)	15 315	4 559	19 874	0
5.	Nyári diákmunka	296	0	296	0
6.	Közművelődés érdekeltségnövelő támogatás	1 056	922	0	1 978
	Összesen:	34 804	6 045	33 231	7 618

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

a) társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.

b) költségvetési hatása: nem jelentős.

c) környezeti, egészségi következményei: nincsenek.

d) adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

- a hivatalnak el kell látnia a zárszámadással kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- a rendelet megalkotása kötelező,

- a rendeletalkotás elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll,

- szervezeti: rendelkezésre áll,

- tárgyi: rendelkezésre áll,

- pénzügyi: rendelkezésre áll.

RENDELETTERVEZET

Felsőszőlőnk Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2017. (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról

Felsőszőlőnk Község Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a alapján az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Felsőszőlőnk Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat).

2. Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének teljesítése

2.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetési előirányzatainak teljesítését az alábbiak szerint fogadja el.

ezer Ft-ban				
Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) Bevételek főösszege	100 150	106 951	101 747	96,0
b) Kiadások főösszege	100 150	106 951	94 778	89,0

(2) A teljesített költségvetési egyenleg

a) működési cél szerint 3 202 ezer Ft hiány,

b) felhalmozási cél szerint 1 935 ezer Ft hiány.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) pontja szerinti 2016. évi teljesített működési hiányának finanszírozása, és a (2) bekezdés b) pontja szerinti 2016. évi teljesített felhalmozási hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt.

a) belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele 5 137 ezer Ft,
ebből:

aaa) működési célú 5 137 ezer Ft,

aab) felhalmozási célú 0 ezer Ft.

(4) Az önkormányzat költségvetési bevételi, kiadásai előirányzatának teljesítését – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban- a 2016. évi zárszámadási rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatások teljesítését a rendelet 2. melléklete mutatja be.

(6) Az önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a rendelet 9. melléklete szerint hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat beruházási kiadási előirányzat teljesítését 3 070 ezer forintban, felújítási kiadási előirányzat teljesítését 15 736 ezer forintban állapítja meg, melynek célonkénti részletes adatait a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátás előirányzatának teljesítését a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzaton belül a fel nem használt tartalékok összege 0 ezer forint, melyből:

a) az általános tartalék 0 ezer forint,

b) a céltartalék 0 ezer forint.

3.§ Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.

4.§ A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését megalapozó fejlesztési célt az önkormányzat nem határozott meg.

5.§ Az önkormányzat teljesített létszámát a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

6. § Az önkormányzat maradvány kimutatását a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

7. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

8. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai a tervezett bevételekhez és kiadásokhoz képest változatlan, azaz 0 Ft.

3. Záró rendelkezések

9. § E rendelet lép hatályba.
Alsószölnök,

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Ropos Gábor
polgármester

Záradék: A rendeletet a mai napon kihirdettem:
Alsószölnök,

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

1. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei és kiadásai előirányzatának teljesítése

ezer Ft-ban

Bevételek	2016. év			Kiadások	2016. év		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 593	39 583	37 873	Személyi juttatások	24 643	25 200	23 588
Közhatalmi bevételek	15 640	15 640	9 418	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 407	5 407	5 259
Működési bevételek	20 627	21 764	24 435	Dologi kiadások	53 640	44 240	37 787
Működési célú átvett pénzeszközök	0	47	104	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 230	3 334	3 277
				Egyéb működési célú kiadások	9 749	5 757	5 121
Működési költségvetés	72 860	77 034	71 830	Működési költségvetés	96 669	83 938	75 032
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 315	16 371	16 371	Beruházások	0	5 047	3 070
Felhalmozási bevételek	0	500	500	Felújítások	2 541	15 955	15 736
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	15 315	16 871	16 871	Felhalmozási költségvetés	2 541	21 002	18 806
Maradvány igénybevétele	11 975	11 975	11 975	Államháztartáson belüli megelőlegezések	940	2 011	940
Intézményfinanszírozás	0	0	0	Intézményfinanszírozás	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 071	1 071	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	11 975	13 046	13 046	Finanszírozási kiadások	940	2 011	940
Mindösszesen:	100 150	106 951	101 747	Mindösszesen:	100 150	106 951	94 778
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	67 843	72 685	88 269	Kötelező feladatok	75 416	84 498	74 900
Önként vállalt feladatok	20 332	21 220	432	Önként vállalt feladatok	20 442	20 442	18 938
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	3 352	0	0

Az önkormányzat 2016. évi működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásainak Teljesítése

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

ezer Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	0	0	0
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 922	1 922	1 922
4	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	280	280	280
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	457	457	457
6	Közüutak fenntartásának támogatása	842	842	842
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	2 779	2 779	2 779
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	37	37	37
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	255	255	255
10	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..9)	15 573	15 573	15 573
11	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
12	Szociális feladatok egyéb támogatása	3 389	3 389	3 389
13	Szociális étkeztetés	886	1 389	1 389
14	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	2 500	2 500	2 500
15	Gyermekétkeztetés támogatása	0	0	0
16	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (12+...15)	6 775	7 278	7 278
17	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 200	1 200	1 200
18	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	1 982	1 982
19	Egyéb központi támogatás	0	55	55
20	Költségvetési támogatás mindösszesen (10+11+16+17+18)	23 548	26 088	26 088
21	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
22	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	0	0
23	Központi kezelésű előirányzatoktól	0	104	104
23	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
24	Elkülönített állami pénzalapoktól	13 045	13 391	11 681
25	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
26	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
27	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
28	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (21+....25)	13 045	13 495	11 785
29	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (20+28)	36 593	39 583	37 873

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

ezer Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	15 315	16 371	16 371
3	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	0	0
5	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
6	Elkülönített állami pénzalapoktól	0	0	0
7	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
8	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
9	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (1+...7)	0	0	0
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)	15 315	16 371	16 371

3. B3. Közhatalmi bevételek

ezer Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	0
3	Magánszemélyek kommunális adója	1 040	1 040	1 106
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	1 040	1 040	1 106
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	8 800	8 800	5 544
6	Gépjárműadók	5 600	5 600	2 421
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	0	0	0
8	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	50	50	196
9	Termékek és szolgáltatások adói (5+..8)	14 450	14 450	8 171
10	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	0	0
11	Egyéb bírság	150	150	141
12	Egyéb közhatalmi bevételek (10+11)	150	150	141
13	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+9+12)	15 640	15 640	9 418

3. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

ezer Ft-ban

1	Megnevezés	Előirányzatok (eredeti)		Előirányzatok (módosított)		Előirányzatok (teljesített)	
2		Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
3	-----	0	0	0	0	0	0

4. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásainak, és felújításainak teljesítése

ezer Ft-ban

Feladat megnevezése	2016. év		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	2 597	466
- búvárszivattyú beszerzése	0	6	6
- konyhai gépek beszerzése	0	730	730
- közfoglalkoztatási program keretében vásárolt eszközök	0	1 681	1 681
- táblák, oszlopok beszerzése	0	1 557	340
4. Beruházási célú ÁFA	0	1 073	653
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:	0	5 047	3 070
1. Ingatlanok felújítása	2 351	15 414	15 414
- buszforduló	700	855	855
- temető felújítás	1 651	350	350
- út, híd felújítás	0	14 209	14 209
2. Felújítási célú ÁFA	190	541	322
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 541	15 955	15 736

5. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátás előirányzatának teljesítése

ezer Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (beiskolázási segély)	0	0	0
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	104	104
4	Családi támogatások (2+3)	0	104	104
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	500	208	208
6	Települési támogatás (gyógyszer)	120	60	60
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli)	50	56	56
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	130	80	80
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	2 130	2 526	2 469
10	Születési támogatás	300	300	300
11	Egyéb nem intézményi ellátások (5+....10)	3 230	3 230	3 173

Az önkormányzat 2016. évi létszám előirányzatnak teljesítése

fő

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Köztisztviselők létszáma	0	0	0
Közalkalmazottak létszáma	5	5	5
Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	0	0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma	10	10	9
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	15	15	14
polgármester (fő állású)	0	0	0
polgármester (tiszteletdíjas)	1	1	1
alpolgármester	0	0	0
Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	4	4	4
Választott tisztségviselők összesen	5	5	5
Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1	1	1
Külső munkavállalók összesen:	1	1	1

Az önkormányzat 2016. évi maradványa

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. év
1	Alaptevékenység maradványa	11 975	6 969
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	11 975	6 969
4	Alaptevékenység szabad maradványa	11 035	3 356
5	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	940	3 613
6	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	940	1 071
8	- Vis Maior támogatás célra	0	564
9	- Közművelődés érdekeltségővel pályázat	0	1 978
10	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0

Az önkormányzat 2016. évi eredmény kimutatása

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	15 579	11 925
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	16 797	20 463
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	4 834	0
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	37 210	32 388
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 945	41 402
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	12 219	11 844
7	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	14 820	0
8	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	18 068	508
9	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7+8)	71 052	53 754
10	Anyagköltség	12 597	11 500
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	25 881	14 257
12	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	38 478	25 757
13	Béreköltség	18 013	16 436
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 214	5 032
15	Bérfelrakások	5 708	4 805
16	Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	28 935	26 273
17	Értécsökkenési leírás	20 309	23 287
18	Egyéb ráfordítások	18 525	14 513
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+9-12-16-17-18)	2 015	-3 688
20	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1	1
21	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20)	1	1
22	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
23	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7 990	0
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23)	7 990	0
25	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=21-24)	- 7 889	1
26	Mérleg szerinti eredmény (=19-/+25)	- 5 974	- 3 687

Az önkormányzat helyi adó bevételei és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

ezer Ft-ban

1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Éves teljesítés
2	Építményadó	0	0	0
3	Telekadó	0	0	0
4	Vállalkozók kommunális adója	0	0	0
5	Magánszemélyek kommunális adója	1 040	1 040	1 106
6	Talajterhelési díj	0	0	0
7	Idegenforgalmi adó épület után	0	0	0
8	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	50	50	196
9	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	8 800	8 800	5 544
10	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
11	Helyi adók összesen	9 890	9 890	6 846

II. Az adóbevételek felhasználása

ezer Ft-ban

1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	Működés biztosítása	A központi költségvetésből származó bevételek nem fedezték a kötelező önkormányzati feladatok finanszírozását.	6 846
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		6 846

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2016. évi zárszámadás tárgyában.

Felsőszölnök, 2017. május 15.

Ropos Gábor sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző
Készítette: Bucheszné Kozó Andrea sk. gazdálkodási főelőadó