

Előterjesztés
Orfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Zárszámadás Orfalu Községi Önkormányzat 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.

1. melléklet az előterjesztéshez

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	11 827	13 550	13 280	Személyi juttatások	3 366	3 245	2 997
Közhatalmi bevételek	286	378	489	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	690	721	631
Működési bevételek	617	383	382	Dologi kiadások	6 146	14 527	6 376
Működési célra átvett pénzeszközök	60	50	50	Ellátottak pénzbeli juttatásai	157	555	277
				Egyéb működési célú támogatások	2 928	2 971	2 940
Működési költségvetés	12 790	14 361	14 201	Működési költségvetés	13 287	22 019	13 221
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	33	1 499	1 499	Beruházások	161	3 298	592
Felhalmozási bevételek	3 320	128	128	Felújítások	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	200	0	0
Felhalmozási költségvetés	3 353	1 627	1 627	Felhalmozási költségvetés	361	3 298	592
Finanszírozási bevételek	7 642	10 269	10 269	Finanszírozási kiadások	374	940	434
Mindösszesen:	23 785	26 257	26 097	Mindösszesen:	14 022	26 257	14 247

B/ Pénzeszközök változása

ezer Ft-ban

Pénzeszköz típusok	2015. évi tény	2016. évi tény	Változás
Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	422	308	-114
Forintszámlák	9 080	11 541	2 461
Devizaszámlák	0	0	0
Idegen pénzeszközök	0	0	0
Pénzeszközök összesen	9 502	11 849	2 347

2. melléklet az előterjesztéshez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

ezer Ft-ban

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

3. melléklet az előterjesztéshez

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	0	0	0
Kommunális adó mentesség, kedvezmény	0	0	0
Intézményi ellátási díjkedvezmény, mentesség	0	0	0
Szociális étkezők intézményi térítési díj kedvezménye.	0	0	0
Összesen	0	0	0

4. melléklet az előterjesztéshez

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	290	291	291	291
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	509	473	473	473
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:	799	764	764	764

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

5. melléklet az előterjesztéshez

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	Törzsvagygon (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	Törzsvagygon (6+7)	119 195	109 745	118 731	107 036
6	Forgalomképtelen ingatlanok	17 167	13 860	17 167	13 416
7	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	102 028	95 885	101 564	93 620
8	Forgalomképes ingatlanok	11 518	10 156	10 462	9 288
9	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (5+8)	138 203	119 901	129 193	116 324
10	Törzsvagygon (11+12)	7 490	4 526	7 490	3 440
11	Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	0	0	0	0
12	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	7 490	4 526	7 490	3 440
13	Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	0	0	0	0
14	2. Gépek, berendezések és felszerelések (10+13)	7 490	4 526	7 490	3 440
15	3. Járművek	0	0	0	0
16	4. Beruházások, felújítások	0	0	0	0
17	A/II. Tárgyi eszközök (9+14+15+16)	145 693	124 427	136 683	119 764
18	1. Tartós részesedés	16	16	16	16
19	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
20	A/III. Befektetett pénzügyi eszközök 18+19)	16	16	16	16
21	A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0
22	A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (4+17+20+21)	138 820	129 528	136 699	119 780
23	B/I. Készletek	0	0	0	0
24	B/II. Értékpapírok	53	53	53	53
25	B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (23+24)	53	53	53	53
26	C) Pénzeszközök	9 501	9 501	11 850	11 850
27	D) Követelések	89	27	125	112
28	E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	262	262	0	0
29	F) Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
30	Eszközök összesen (22+25+...29)	148 124	134 286	148 727	131 796

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	156 870	156 870	156 870	156 870
2	G/II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	0	0
3	G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 959	3 959	3 959	3 959
4	G/IV. Felhalmozott eredmény	- 27534	-27 534	-27 468	-27 468
5	G/V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0	0
6	G/VI. Mérleg szerinti eredmény	66	66	- 5 759	-5 759
7	G) Saját tőke (1+..6)	133 361	133 361	127 602	127 602
8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	655	655
9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	434	434	505	505
10	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	36	36	36	36
11	H) Kötelezettségek (8+9+10)	470	470	1 196	1 196
12	J) Passzív időbeli elhatárolások	455	455	2 998	2 998
13	Források összesen (7+11+12)	134 286	134 286	131 796	131 796

3. Vagyongkimutatás a „0”-ra leírt eszközökről

Sorszám	Eszközök	2015.év		2016.év	
		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
1	„0-ra leírt, de használatban lévő	2 818	0	2 818	0
2	„0-ra leírt ,használaton kívüli	0	0	0	0
3	A/I. Immateriális javak (1+2)	2 818	0	2 818	0
4	„0-ra leírt,de használatban lévő	0	0	419	0
5	„0-ra leírt,használaton kívüli	0	0	0	0
6	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (4+5)	0	0	419	0
7	„0-ra leírt,de használatban lévő	3 773	0	4239	0
8	„0-ra leírt,használaton kívüli	0	0	0	0
9	2. Gépek, berendezések és felszerelések (7+8)	3 773	0	4 239	0
10	„0-ra leírt, de használatban lévő	0	0	0	0
11	„0-ra leírt, használaton kívüli	0	0	0	0
12	3. Járművek (10+11)	0	0	0	0
13	A/II. Tárgyi eszközök (6+9+12)	3 773	0	4 239	0
14	Összesen /3+13)	6 591	0	7 476	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

Orfalu Községi Önkormányzat BEVÉTELEINEK 2016. ÉVI TELJESÍTÉSE

ezer Ft-ban

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	4976	6361	6361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9494	9495	9495	0	0	0	0	505	505	14470	16361	16361	
Köztetető fenntartás	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	
Közfoglalkoztatás	0	0	0	540	1305	1035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	269	269	269	0	0	0	0	0	0	809	1574	1304	
Utak fenntartása	1101	1101	1101	0	1499	1499	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1101	2600	2600	
Hulladék begyűjtése, szállítása	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	
Közüvilágítás	1344	1344	1344	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1344	1344	1344	
Zöldterület kezelés	1603	1603	1603	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1603	1603	1603	
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	
Könyvtári szolgáltatás	129	129	129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129	129	129	
Közművelődés (Műv.ház)	1071	1071	1071	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1071	1071	1071	
Szociális ellátások	636	636	636	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	636	636	636	
Falugondnoki szolgálat	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	
Vagyon gazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	50	50	0	0	0	220	511	510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220	561	560	
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	375	378	489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	375	378	489	
Összesen:	10860	12245	12245	540	2804	2534	0	50	50	375	378	489	220	511	510	9763	9764	9764	0	0	0	0	505	505	21758	26257	26097	

Alsósözlőnkői Közös Önkormányzati Hivatal BEVÉTELEINEK 2016. ÉVI TELJESÍTÉSE

ezer Ft-ban

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	
Alsósözlőnkői 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	1999	1992	1744	540	540	451	1315	7574	1311	7310	264	233	250	250	160	0	0	0	434	940	434	11848	11560	4333	12028
Közetemető fenntartás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100	-100
Közfoglalkoztatás	476	1149	1149	64	155	155	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	540	1304	1304	0
Utak fenntartása	0	0	0	0	0	0	1101	2404	2404	0	0	0	1549	2616	0	0	0	0	0	0	0	2650	5020	2404	196
Hulladék begyűjtése, szállítása	0	0	0	0	0	0	127	127	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127	127	74	-74
Közüvilágítás	0	0	0	0	0	0	1344	1344	554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1344	1344	554	790
Zöldterület kezelés	0	0	0	0	0	0	1604	1604	559	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1604	1604	559	1 044
Város és községgazdálkodás	0	0	0	0	0	0	178	360	360	0	0	0	0	432	432	0	0	0	0	0	0	178	792	792	-792
Könyvtári szolgáltatás	96	104	104	26	26	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122	130	129	0
Közművelődés (Műv.ház)	0	0	0	0	0	0	1078	1114	1114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1078	1114	1114	-43
Szociális ellátások	0	0	0	0	0	0	555	555	277	83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	638	555	277	359
Falugondnoki szolgálat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	275	275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	275	275	-275
Vagyon gazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	560
KÖH finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1429	2332	2332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1429	2332	2332	-2332
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	489
Összesen:	2571	3245	2997	630	721	631	7302	15082	6653	9022	2971	2940	1799	3298	592	0	0	0	434	940	434	21758	26257	14247	11850
Maradvány																								11850	

Alsószőlőnői 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				
Alsószőlőnői 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

10. melléklet az előterjesztéshez

Orfalu Községi Önkormányzat 2016.évi pályázati bevételeinek felhasználása

ezer Ft-ban

Sorszám	Pályázat megnevezése	Elnyert pályázati összeg	Önkormányzati önerő	Összes felhasználás	2017.évben felhasználható maradvány
1.	Adósságkonszolidációban nem részesült önkormányzatok támogatása	1499	0	0	1499
2.	Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás	1035	0	1035	0
	Összesen:	2534	0	1035	1499

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

Orfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
..../2017. (....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról

Orfalu Községi Önkormányzat 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 Orfalu 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	21 758	26 257	26 097	99,4
b) Kiadások főösszege	21 758	26 257	14 247	54,3

(2) A teljesített költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 980 ezer Ft többlet,
- b) felhalmozási cél szerint 1035 ezer Ft többlet.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a), b) pontja szerinti 2016. évi teljesített többletének felhasználására szolgáló finanszírozási műveletet nem határozott meg.

(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 592 ezer forintban, felújítási kiadási előirányzat teljesítését 0 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 előirányzatán 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

Goda Ilona
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	11 400	13 550	13 280	Személyi juttatások	2 571	3 245	2 997
Közhatalmi bevételek	375	378	489	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	630	721	631
Működési bevételek	220	383	382	Dologi kiadások	6 747	14 527	6 376
Működési célú átvett pénzeszközök	0	50	50	Ellátottak pénzbeli juttatásai	555	555	277
				Egyéb működési célú kiadások	9 022	2 971	2 940
Működési költségvetés	11 995	14 361	14 201	Működési költségvetés	19 525	22 019	13 221
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 499	1 499	Beruházások	1 799	3 298	592
Felhalmozási bevételek	0	128	128	Felújítások	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	0	1 627	1 627	Felhalmozási költségvetés	1 799	3 298	592
Maradvány igénybevétele	9 763	9 764	9 764	Államháztartáson belüli megelőlegezések	434	940	434
Intézményfinanszírozás	0	0	0	Intézményfinanszírozás	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	505	505	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	9 763	10 269	10 269	Finanszírozási kiadások	434	940	434
Mindösszesen:	21 758	26 257	26 097	Mindösszesen:	21 758	26 257	14 247
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	11 775	15 716	15 396	Kötelező feladatok	19 738	23 731	13 802
Önként vállalt feladatok	220	272	432	Önként vállalt feladatok	157	157	11
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	1 429	1 429	0

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

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	1 603	1 603	1 603
4	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	1 344	1 344	1 344
5	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0	0	0
6	Közüutak fenntartásának támogatása	1 101	1 101	1 101
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 973	5 000	5 000
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	0	1 358	1 358
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	3	3	3
10	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..9)	9 024	10 409	10 409
11	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
12	Szociális feladatok egyéb támogatása	636	636	636
13	Szociális étkeztetés	0	0	0
14	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	0
15	Gyermekétkeztetés támogatása	0	0	0
16	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (12+...15)	636	636	636
17	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 200	1 200	1 200
18	Egyéb központi támogatás	0	0	0
18	Költségvetési támogatás mindösszesen (10+11+16+17)	10 860	12 245	12 245
19	Közüponti költségvetési szervektől	0	0	0
20	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	0	0
21	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
22	Elkülönített állami pénzalapoktól	540	1 306	1 035
23	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
24	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
25	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
26	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (19+....25)	540	1 306	1 035
27	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (18+26)	11 400	13 550	13 280

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

ezer Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
1	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
2	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	1 499	1 499
3	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
4	Elkülönített állami pénzalapoktól	0	0	0
5	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
6	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
7	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
8	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (1+...7)	0	1 499	1 499
9	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (8)	0	1 499	1 499

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	90	90	88
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	90	90	88
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	100	100	181
6	Gépjárműadók	180	180	198
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	0	0	0
8	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	0	5	21
9	Termékek és szolgáltatások adói (5+..8)	280	285	400
10	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	0	0
11	Egyéb bírság	0	3	1
12	Egyéb közhatalmi bevételek (10+11)	0	3	1
13	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+9+12)	375	378	489

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

ezerFt-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	1 417	2 597	466
- laptop beszerzése	158	200	126
- nyomtató beszerzése	39	50	0
- út, híd helyreállítás	1 220	2 007	0
- táblák, oszlopok beszerzése	0	340	340
4. Beruházási célú ÁFA	382	701	126
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 799	3 298	592
1. Ingatlanok felújítása	0	0	0
2. Felújítási célú ÁFA	0	0	0
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	0	0	0

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	0	0
4	Családi támogatások (2+3)	0	0	0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	0	0	0
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60	60	55
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli)	405	405	222
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	60	60	0
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	0	0
10	Születési támogatás	30	30	0
11	Egyéb nem intézményi ellátások (5+....10)	555	555	277

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

Az önkormányzat 2016. évi létszám előirányzatnak teljesítése

fő

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Köztisztviselők létszáma	0	0	0
Közalkalmazottak létszáma	0	0	0
Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	0	0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma	1	1	1
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	1	1	1
polgármester (fő állású)	0	0	0
polgármester (tiszteletdíjas)	1	1	1
alpolgármester	0	0	0
Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	2	2	2
Választott tisztségviselők összesen	3	3	3
Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1	1	1
Külső munkavállalók összesen:	1	1	1

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

Az önkormányzat 2016. évi maradványa

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016.év
1	Alaptevékenység maradványa	9 763	11 850
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	9 763	11 850
4	Alaptevékenység szabad maradványa	7 830	7 692
5	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 933	4 158
6	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	434	505
8	- Orfalu belterületén (17. hrsz.) gyalogoshíd építése	1 499	1 499
9	- Orfalu belterületén (116. hrsz.) aszfaltburkolat és nemesített padka készítése	0	1 499
10	- dologi kiadás (közüzemi díj)	0	55
11	- dologi kiadás (karbantartás)	0	600
12	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
13	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	328	385
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	48	700
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	560	0
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	936	1 085
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	9 346	13 744
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 541	1 035
7	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	33	- 2998
8	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	6 020	49
9	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7+8)	17 940	11 830
10	Anyagköltség	1 003	600
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 889	5 103
12	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	4 892	5 703
13	Béreköltség	1 470	852
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 924	1 767
15	Bérjárulékok	693	554
16	Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	4 087	3 173
17	Értékcsökkenési leírás	5 262	3 937
18	Egyéb ráfordítások	4 570	5 862
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+9-12-16-17-18)	65	-5 760
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 ráfordításai (=22)	0	0
24	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=21-23)	0	0
25	Mérleg szerinti eredmény (=19-/+24)	66	-5 759

9. számú melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

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	90	90	88
6	Talajterhelési díj	0	0	0
7	Idegenforgalmi adó épület után	0	0	0
8	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	5	5	21
9	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	100	100	181
10	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
11	Helyi adók összesen	195	195	290

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.	290
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		290

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

Orfalu, 2017. május 15.

Goda Ilona sk.
polgármester

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