



Nyírad Község Önkormányzatának Polgármesterétől

8454 Nyírad, Szabadság u. 3.
Tel./fax: 88/235-001; 88/506-070
e-mail: hivatal@nyirad.hu

Ügyszám: 24-74/2016.

Előkészítette: Lovasi Erika jegyző
Puha Edina pénzügyi ügyintéző
Molnárné Vagányi Diána pénzügyi ügyintéző
Előterjesztő: Nagy Gábor polgármester

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2016. május 19-i ülésére**

Tárgy: 2015. évi költségvetés végrehajtásáról (zárszámadás)

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Az államháztartás alrendszereihez tartozó szervezetek költségvetési beszámolója összeállításának módjára, tartalmára, szerkezetére vonatkozó kérdéseket, valamint a beszámoló adatait alátámasztó könyvvezetési kötelezettséget az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet szabályozza. A rendkívül széleskörű sajátosságok miatt az államháztartási törvény és annak végrehajtási rendelete is figyelembe veendő.

Az önkormányzat feladatellátásának általános értékelése:

Nyírad község Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező és vállalt feladatait 2015. évben is el tudta látni, az intézmények és a Közös Hivatal működését biztosítani tudta. A helyi szinten vállalt feladatai: az óvodai nevelés, egészségügy, szociális ellátás, kulturális szolgáltatások, településgazdálkodás.

I. Bevételi források és azok teljesítése

Nyírad Község Önkormányzata 2015. évben bevételeit (2.B melléklet) **104,5 %-ban**, teljesítette a tervezetthez képest.

Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Az állami támogatások 100,%-os teljesítést mutatnak.

Központi Költségvetési szervtől 17.7481 eFt-ot kaptunk közfoglalkoztatásra, mezőéri támogatásra pedig 1.080 eFt-ot.

A védőnői szolgálat működtetéséhez az OEP 4.541 eFt-tal járult hozzá.

A Közös Hivatal működéséhez 35.449 eFt-tal járult hozzá az állam.

Az önkormányzathoz befolyt még 2.571 eFt területalapú támogatás, és a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivataltól 700 eFt.

Közhatalmi bevételek

Ezen bevételek között szerepelnek az igazgatási szolgáltatási díjak (kifüggesztési díj, telepengedély), az átengedett központi adók, valamint a helyi adók, pótlékok bevételei.

Működési bevételek:

Ezen bevételek között szerepel a továbbszámlázott kiadások bevétele, a művelődési ház bérleti díja, a Crafter használat bevétele, az étkezési térítési díjak és áfa vonzatainak bevétele, kamatbevételek.

Működési célú átvett pénzeszközök:

Ezen a soron szerepel a lakosság részére nyújtott kamatmentes kölcsönök visszafizetett része.

Finanszírozási bevételek:

A finanszírozási bevételek között található az előző évi pénzmaradvány összege, valamint a Magyar Államkincstár által december hónapban előre utalt nettó finanszírozás összege, és április óta a közfoglalkoztatottak után fizetendő járulékok Kincstár általi megelőlegezésének összege.

II. Kiadások alakulása

A kiadások teljesítése 2014. évben 83,43 % volt.

A személyi juttatások és létszám alakulása

A személyi juttatások és az ezekhez kapcsolódó járulékok 98,25%, 92,62%-os teljesítést mutatnak, amelyek 1 fő polgármester, 7 fő közalkalmazott és átlagosan 9 fő közfoglalkoztatott jövedelméből adódott. A személyi juttatások teljesítése jól alakult, minimális megtakarítás keletkezett.

Dologi kiadások

A dologi kiadások teljesítése 45.126 eFt. Részletező sorai az előirányzathoz képest 80-100%-os teljesítést mutatnak.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A folyósított szociális ellátások, egyéb pénzbeli juttatások összege 10.719 ezer forint.

Egyéb működési célú kiadások

Itt szerepelnek az Önkormányzat által nyújtott támogatások, amelyek részletesen a következők:

Magyar Imre Kórház támogatása:	496 eFt
Templomfelújítás támogatása:	40 eFt
Éltető Balaton-felvidékért Egyesület:	30 eFt
Sportegyesület	832 eFt
Polgárórség	230 eFt

Összefogás Nyirádért Egyesület	160 eFt
Nyugdíjas Klub	150 eFt
Mozgássérült Egyesület	147 eFt
Nagycsaládos Egyesület	41 eFt
„Iskola a Gyermekeinkért” Közalapítvány	150 eFt
Nyirádi Kézilabda Egyesület	100 eFt
Nyári tábor	200 eFt

A visszatérítendő támogatás sorokon szerepel a lakosság részére nyújtott kamatmentes kölcsönök összege (1783 eFt), valamint a Nagycsaládos Egyesület részére nyújtott 180 eFt támogatás, amelynek a visszatérülése 2016.évben megtörtént.

Beruházások, felújítások

2015-ben beszereztünk egy fűnyíró traktort, aljnövényzet nyírót, a közfoglalkoztatottak részére szerszámokat, polcot az orvosi rendelőbe.

Vagyoni helyzet alakulása (1.C melléklet)

Az önkormányzat vagyona a mérleg szerint 848.716 ezer forintról 847.440 ezer forintra csökkent. A mérlegsorok tekintetében jelentősebb változás az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok között történt, mivel a Földhivataltól kikért listában nem szereplő helyrajzi számú ingatlanok az E-Kata rendszerbe nem kerültek felvezetésre. A mérleg eszköz oldala nettó módon tartalmazza a befektetett eszközök állományi értékét.

Követelés állományuk 10.178 ezer forint, amely a tavalyi évhez képest állandónak mondható. Kötelezettségeink az előző évhez képest szintén csak elhanyagolható (0,2%-os) csökkenést mutatnak.

NYIRÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit, kiadásait és vagyonát a 5. *mellékletek* tartalmazzák.

A Közös Hivatal 2015. évi kiadása: 39.579 eFt volt.

A személyi juttatások és járulékaik a kiadások 79,9 %-át teszik ki, ennek összege: 31.625 eFt.

A kiadások jelentős hányadát ezen jellegű kiadások adják.

A Közös Hivatal 2015. évben 25 eFt értékben vásárolt egy Samsung nyomtatót a pénztár részére, valamint 94 eFt-ot fordított a szőci hivatali helyiségbe számítógépasztal és két db irodai munkaszék beszerzésére.

A Dologi kiadások nagyjából az előirányzatnak megfelelően teljesültek.

A Közös Hivatal a 2015. évet 99 eFt pénzállománnyal zárta.

2015. évben a foglalkoztatottak létszáma: 8 fő köztisztviselő, 1 fő hivatalsegéd.

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. december 31-i záró adatai alapján Szőc Önkormányzatát érintő bevételek és kiadások az alábbiak szerint alakultak:

A/ MÁK: Hivatal műk. támogatás:

Összesen: 35.449.200,-Ft

B/ Választások támogatása

Összesen: 769.715,-Ft

C/ Bérkompenzáció:

Összesen: 266.700,-Ft

D/ Közös Hivatal saját bevétele:

Összesen: 325.851,-Ft

E/ Bankszámla egyenleg:

Összesen: 98.942,-Ft

ÖSSZES BEVÉTEL: **36.910.408,-Ft**
ÖSSZES KIADÁS: (főkönyvi adatok alapján) **39.578.533,-Ft**

Szóc község lakosságszáma 459 fő, Nyirád Község lakosságszáma: 1985 fő, összesen: 2.444 fő.

Hivatal műk.tám. Szóc Községre jutó összege:

35.449.200,-Ft / 2.444 fő = 14.504,58265 Ft/fő
14.504,58265 Ft/fő * 459 fő = **6.657.603,- Ft**

Választások támogatásának Szóc Községre jutó összege:

Elszámolások alapján: **199.181,-Ft**

Bérkompenzáció Szóc Községre jutó összege:

266.700,-Ft / 2.444 fő = 109,1243863 Ft/fő
109,1243863Ft/fő * 459 = **50.088,-Ft.**

Korrigált Kiadások: 39.153.740,-Ft

Szóc Községre jutó összege:

39.153.740,-Ft / 2.444 fő = 16.020,35188 Ft/fő
16.020,35188 Ft/fő * 459 = **7.353.342,-Ft**

Elszámolás:

Kiadások:	7.353.342,-Ft
Bérkompenzáció:	50.088,-Ft
Szóc Község Hivatal műk.tám.:	6.657.603,-Ft
Szóc Választások támogatása	199.181,-Ft
Különbözet:	446.470,-Ft
2016.01.19-én átutalt összeg:	557.000,-Ft
	-110.530,-Ft

Szóc Község Önkormányzata finanszírozási többlete: 110.530,-Ft.

SZOCIÁLIS SEGÍTŐ KÖZPONT

A Szociális Segítő Központ bevételeit, kiadásait és vagyonát a 3. számú mellékletek tartalmazzák.

A Szociális Segítő Központ 2015. évi kiadásai összesen 14.204 e Ft.

A személyi juttatások és járulékok, a kiadások 89%-t tették ki összesen 12.687 e Ft-t. Ez az összeg tartalmazza 5 fő illetményét, kompenzációját, béren kívüli juttatását, közlekedési költségtérítését valamint járulékait. A dologi kiadások 1446 e Ft-t tettek, míg a beruházások 71 e Ft-t melyből egy konyhabútor került beszerzésre.

A Szociális Segítő Központ pénzforgalma a tervezettnél megfelelően alakult. A 2015. évi működéséhez az Önkormányzat 6.915 e Ft-tal járult hozzá.

NYIRÁDI NYITNIKÉK ÓVODA

A Nyirádi Nyitnikék Óvoda bevételeit, kiadásait és vagyonát a 4. számú mellékletek tartalmazzák. Kiadásait 96,03 %-ban teljesítette (42.403 e Ft).

A személyi juttatások és járulékok a kiadások 91%-t tették ki összesen 38.456 e Ft-t. Ez az összeg tartalmazza 11 fő illetményét, kompenzációját, béren kívüli juttatását, közlekedési költségtérítését, az intézményvezető jubileumi jutalmát valamint járulékait.

Dologi kiadásokra 3.603 e Ft-t fordított, mely tartalmazza az óvodában megvalósított lambériázást.

Beruházási kiadásokra 344 e Ft-t fordított, melyből laptop, rádiós magnó és egy ivókút beszerzése valósult meg.

Bevételei az önkormányzattól kapott támogatások, amely teljes egészében tartalmazza az önkormányzat által óvodaműködtetésre, valamint az óvodapedagógusok és a munkájukat segítők bértámogatására kapott támogatást.

Rendelet tervezet

Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról és pénzmaradvány elszámolásáról

Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

- a) 237.548 ezer forint kiadással és
- b) 272.562 ezer forint bevétellel

fogadja el.

2. § A megállapított főösszegeken belül az önkormányzat és intézményei költségvetési bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti részletezését az 1.A melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet az 1.B melléklet rögzíti.

3. § Az önkormányzat és intézményei összevont mérlegének részletezését az 1.C melléklet, vagyonkimutatását az 1.D melléklet rögzíti.

4. § Az önkormányzat és intézményei összevont maradvány kimutatását az 1.E melléklet rögzíti.

5. § Az önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti részletezését a 2.A és a 2.B melléklet rögzíti.

6. § Az önkormányzat finanszírozási bevételeinek és kiadásainak részletezését a 2.C és a 2.D melléklet rögzíti.

7. § Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciók szerinti részletezését a 2.E és a 2.F melléklet rögzíti.

8. § Az önkormányzat maradvány kimutatását a 2.G melléklet rögzíti.

9. § Az önkormányzat vagyont a mérlegadatoknak megfelelően a 2.H melléklet rögzíti.

10. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a 2.I melléklet rögzíti.

11. § A Nyírádi Szociális Segítő Központ mérlegét, kiadásait és bevételeit a 3.A - 3.H mellékletek rögzítik.

12. § A Nyirádi Nyitnikék Óvoda mérlegét, kiadásait és bevételeit a 4.A - 4.G mellékletek rögzítik.

13. § A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal mérlegét, kiadásait és bevételeit az 5.A - 5.H mellékletek rögzítik.

14. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagy Gábor
polgármester

Lovasi Erika
jegyző

Az Önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról szóló rendelettervezet részletes indokolása

1. §. Az önkormányzat 2015. évi intézményekkel összevont bevételeit és kiadásait rögzíti.
- 2.-13. §. Az Önkormányzat és intézményei 2015. évi zárszámadási rendelet mellékleteinek tartalmát állapítja meg.
14. §. A rendelet hatálybalépésének időpontját rögzíti.

Előzetes hatásvizsgálati lap

(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály: Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének Zárszámadási rendelete az Önkormányzat és intézményei 2015. évi gazdálkodásáról.

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

- 1) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelettervezet elfogadásával a képviselő-testület elfogadja az önkormányzat és intézményei 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót. A rendelet biztosítja a választópolgárok számára a pénzügyi-gazdálkodási működés megismerését, átláthatóságát.
- 2) **Környezeti következményei:** Nincs.
- 3) **Egészségi következményei:** Nincs.
- 4) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Többlet adminisztratív terhet nem jelent.
- 5) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló törvény alapján a zárszámadási rendelet megalkotása kötelező. A zárszámadási rendeletet a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámoló alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell elkészíteni.
- 6) **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** törvényességi észrevétel.
- 7) **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A jelenlegi, rendelkezésre álló feltételeken felül többletet nem igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a 2015. évi zárszámadást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Nyírád, 2016. május 12.




Nagy Gábor
polgármester