



5. napirendi pont

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

Ügyszám: 133-53/2017.

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

ELŐTERJESZTÉS

Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2017. május 25-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a 2016. 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 alrendszeréhez 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:

Nyirád község Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező és vállalt feladatait 2016. 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

Nyirád Község Önkormányzata 2016. évben bevételeit (2.A melléklet) **113,01 %-ban**, teljesítette a tervezetthez képest.

Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Az állami támogatások 99,92%-os teljesítést mutatnak.

Központi Költségvetési szervtől 19.255 eFt-ot kaptunk közfoglalkoztatásra, mezőéri támogatásra pedig 1.080 eFt-ot.

A védőnői szolgálat működtetéséhez az OEP 4.664 eFt-tal járult hozzá.

A Közös Hivatal működéséhez 35.495 eFt-tal járult hozzá az állam.

Az önkormányzathoz befolyt még 529 eFt területalapú támogatás, és az ASP rendszer kialakítására összesen 5.922 eFt. Felhalmozási célra 33.157 eFt támogatást kapott 2016-ban a község.

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 a közfoglalkoztatottak után fizetendő járulékok Kincstár általi megelőlegezésének összege.

II. Kiadások alakulása

A kiadások teljesítése 2016. évben 84,41 % volt.

A személyi juttatások és létszám alakulása

A személyi juttatások és az ezekhez kapcsolódó járulékok 99,92%, 99,99%-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 51.275 eFt. Részletező sorai az előirányzathoz képest 80-100%-os teljesítést mutatnak.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A folyósított szociális ellátások, egyéb pénzbeli juttatások összege 6.396 ezer forint.

Egyéb működési célú kiadások

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

Magyar Imre Kórház támogatása:	494 eFt
Templomfelújítás támogatása:	622 eFt
Éltető Balaton-felvidékért Egyesület:	30 eFt
Sportegyesület	937 eFt
Polgárőrség	440 eFt
Összefogás Nyirádért Egyesület	380 eFt
Nyugdíjas Klub	700 eFt
Mozgássérült Egyesület	150 eFt
Nagycsaládos Egyesület	140 eFt
„Iskola a Gyermekeinkért” Közalapítvány	270 eFt
Nyirád Községért Közalapítvány	407 eFt
Kék Cinke Alapítvány	95 eFt

A visszatérítendő támogatás sorokon szerepel a lakosság részére nyújtott kamatmentes kölcsönök összege (1.682 eFt), valamint a Polgárőrség részére nyújtott 715 eFt támogatás, amelynek a visszatérése 2016.évben megtörtént.

Beruházások, felújítások

2016-ban a közfoglalkoztatás keretében mintegy 456 eFt eszközbeszerzés történt (lapvibrátor, bozótvágó, légkompresszor, hótoló lapát, szerszámok). A konyha felújítása során 1.373 eFt-ért vásároltunk konyhai berendezéseket, felszerelést, az épület felújítására 625 eFt-ot fordítottunk. Beszereztünk még egy fűnyírót (111 eFt), kistraktort (1.260 eFt), teherautót (4.000 eFt), valamint videókamerát, HIFI tornyot, projektort. A művelődési ház felújítására 2016-ban 502 eFt-ot, az orvoslakás felújítására 719 eFt-ot, útburkolat felújításra 11.693 eFt-ot fordítottunk.

Vagyoni helyzet alakulása (1.C melléklet)

Az önkormányzat vagyona a mérleg szerint 847.440 ezer forintról 1.026.371 ezer forintra növekedett. Ebben jelentős szerepe volt a DRV által megküldött, használatukban lévő vagyonelemekről szóló értékelés saját könyveinkbe történő átvezetésének. A mérleg eszköz oldala nettó módon tartalmazza a befektetett eszközök állományi értékét.

Követelés állományuk 5.734 ezer forint, amely a tavalyi évhez képest jelentősen csökkent az eredményes behajtásnak köszönhetően.

NYIRÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

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

A Közös Hivatal 2016. évi kiadása: 38.717 eFt volt.

A személyi juttatások és járulékai a kiadások 82,7 %-át teszik ki, ennek összege: 32.011 eFt.

A kiadások jelentős hányadát ezen jellegű kiadások adják.

A Közös Hivatal 2016. évi beruházásai:

- Nyomtató 15 eFt,
- Számítógép 79 eFt,
- Kerékpár 39 eFt,
- Szünetmentes tápegység 16 eFt,
- Irodaszék 10 eFt,

- Kenyérpirító 5 eFt,
- Nyitásérzékelő 5 eFt.

A Dologi kiadások nagyjából az előirányzatnak megfelelően teljesültek.

A Közös Hivatal a 2016. évet 34 eFt pénzállománnyal zárta.

2016. évben a foglalkoztatottak létszáma: 8 fő köztisztviselő, 1 fő hivatalsegéd.

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. december 31-i záró adatai alapján Szóc Önkormányzatát érintő bevételek és kiadások az alábbiak szerint alakultak:

A/ MÁK: Hivatal műk. támogatás:

Összesen: 35.495.000,-Ft

B/ Választások támogatása

Összesen: 1.543.120,-Ft

C/ Bérkompenzáció:

Összesen: 204.500,-Ft

D/ Közös Hivatal saját bevétele:

Összesen: 145.000,-Ft

E/ Bankszámla egyenleg:

Összesen: 33.537,-Ft

F/ Nyirád Önkormányzat saját hozzájárulása: **1.113.000,-Ft**

ÖSSZES BEVÉTEL: 38.534.157,-Ft

ÖSSZES KIADÁS: (főkönyvi adatok alapján) 38.717.169,-Ft

Szóc község lakosság száma 459 fő, Nyirád Község lakosság száma: 1973 fő, összesen: 2.432 fő.

Hivatal műk.tám. Szóc Községre jutó összege:

35.495.000,-Ft / 2.432 fő = 14.594,98355 Ft/fő

14.594,98355 Ft/fő * 459 fő = **6.699.097,- Ft**

Választások támogatásának Szóc Községre jutó összege:

Elszámolások alapján: **203.655,-Ft**

Bérkompenzáció Szóc Községre jutó összege:

204.500,-Ft / 2.432 fő = 84,08717105 Ft/fő

84,08717105Ft/fő * 459 = **38.596,-Ft.**

Korrigált Kiadások: 37.425.632,-Ft

Szóc Községre jutó összege:

37.425.632,-Ft / 2.432 fő = 15.388,82895 Ft/fő

15.388,82895 Ft/fő * 459 = **7.063.472,-Ft**

Elszámolás:

Kiadások: 7.063.472,-Ft

Bérkompenzáció: 38.596,-Ft

Szóc Község Hivatal műk.tám.: 6.699.097,-Ft

Szóc Választások támogatása

203.655,-Ft

Különbözet: 122.124,-Ft

Szóc Község Önkormányzata által átutalt összeg:

484.000,-Ft

371.876,-Ft

Szóc Község Önkormányzata finanszírozási többlete: 371.876,-Ft.

NYIRÁDI SZOCIÁLIS SEGÍTŐ KÖZPONT

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

A Szociális Segítő Központ 2016. évi kiadásai összesen 16.365 e Ft.

A személyi juttatások és járulékok, a kiadások 99,09 %-t tették ki összesen 14.459 e Ft-t. Ez az összeg tartalmazza 5 fő illetményét, kompenzációját, béren kívüli juttatását, közlekedési költségtérítését valamint járulékait. A dologi kiadások 1.529 e Ft-t tettek, míg a beruházások 377 e Ft-t melyből 2 db kerékpár, laptop, hűtőszekrény, USB egér és nyomtató került beszerzésre.

A Szociális Segítő Központ pénzforgalma a tervezetnek megfelelően alakult. A 2016. évi működéséhez az Önkormányzat 3.328 e Ft-tal járult hozzá.

NYIRÁDI NYITNIKÉK ÓVODA

A Nyirádi Nyitnikék Óvoda bevételeit, kiadásait és vagyonát a 4. számú mellékletek tartalmazzák. Kiadásait 99,58 %-ban teljesítette (44.636 e Ft).

A személyi juttatások és járulékok a kiadások 99,94 %-t tették ki összesen 41.309 e Ft-t. Ez az összeg tartalmazza 11 fő illetményét, kompenzációját, béren kívüli juttatását, közlekedési költségtérítését, az intézményvezető jubileumi jutalmát valamint járulékait.

A dologi kiadások 2.510 e Ft-t tettek ki.

Beruházási kiadásokra 816 e Ft-t fordított, melyből mosógép, mikrofon, 2 db porszívó, cd lejátszó, mobiltelefon, asztalok, székek és szekrény sor beszerzése valósult meg.

Rendelet tervezet

Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról és pénzmaradvány elszámolásáról

Nyirád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Nyirád Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

- a) 267.710 ezer forint kiadással,
- b) 358.265 ezer forint bevétellel

fogadja el.

2. §

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

3. §

Az önkormányzat és intézményei összevont mérlegének részletezését az 1.C melléklet rögzíti, 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 bevételeinek és kiadásainak kormányzati funkciók szerinti részletezését a 2.C és a 2.D melléklet rögzíti.

7. §

Az önkormányzat maradvány kimutatását a 2.E melléklet rögzíti.

8. §

Az önkormányzat vagyonát a mérlegadatoknak megfelelően a 2.F melléklet rögzíti.

9. §

Az önkormányzat eredmény kimutatását a 2.G melléklet rögzíti.

10. §

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

11. §

A Nyirádi Nyitnikék Óvoda mérlegét, kiadásait és bevételeit az 4.A-4.H mellékletek rögzítik.

12. §

A Nyirádi Közös Önkormányzati Hivatal mérlegét, kiadásait és bevételeit a 5.A-5.F melléklet rögzíti.

13. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagy Gábor
polgármester

Lovasi Erika
jegyző

**Az Önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról szóló
rendelettervezet részletes indokolása**

1. §. Az önkormányzat 2016. évi intézményekkel összevont bevételeit és kiadásait rögzíti.
- 2.-13. §. Az Önkormányzat és intézményei 2016. 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: Nyírad Község Önkormányzata Képviselő-testületének Zárszámadási rendelete az Önkormányzat és intézményei 2016. évi gazdálkodásáról.

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

- 1) **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:** A rendelettervezet elfogadásával a képviselő-testület elfogadja az önkormányzat és intézményei 2016. 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 beszámolók 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 2016. évi zárszámadást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Nyírad, 2017. május 19.




Nagy Gábor
polgármester