

Vaszar Község Önkormányzat Képviselő-testületének2016.V....) önkormányzati rendelete a 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról

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

1.§ (1) A képviselő-testület 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

a) 8.939 e Ft induló pénzkészlettel

b) 298.729 e Ft bevétellel

c) 277.178 e Ft kiadással

d) 30.490 e Ft záró pénzkészlettel,

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

a) 154 e Ft induló pénzkészlettel

b) 49.471 e Ft bevétellel

c) 49.540 e Ft kiadással

d) 85 e Ft záró pénzkészlettel fogadja el.

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

2.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi összes maradványát 30.209 e Ft-ban határozza meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti maradványból

a) az önkormányzat maradványa: 30.125 e Ft, a 12. melléklet szerinti részletezésben,

b) a közös hivatal maradványa 84 e Ft, a 13. melléklet részletezésében.

(4) A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a közös hivatal 2015. évi maradványa felhasználásra kerül a 2016. évi költségvetés terhére.

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

(2) Az önkormányzat konszolidált mérlegét a 8. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat részletes vagyonkimutatását a 9. melléklet tartalmazza.

(4) A közös hivatal vagyonát a 10. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását a 11. melléklet tartalmazza.

(7) Az összevont (konszolidált) pénzforgalom egyeztetését a 14. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat mérleg szerinti eredményének kimutatását a 15. melléklet tartalmazza.

(9) A közös hivatal mérleg szerinti eredményének kimutatását a 16. melléklet tartalmazza.

4.§ A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzat 2016. évi gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.

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

(2) A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti a 2015. évi költségvetésről szóló 1/2015. (II.16.) rendelet.

.....
Pfilfné Bagics Judit
jegyző

.....
Varga Péter
polgármester

Kihirdetve: 2016.

Pfilfné Bagics Judit
jegyző

Általános indokolás

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

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

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

Részletes indokolás

1.§ (1) Az önkormányzat valamint a közös hivatal összevont költségvetése végrehajtásáról szóló beszámoló induló, bevételi, kiadási és záró pénzkészlet alakulását mutatja be. A bevételi és kiadási főösszeg a számviteli korrekciós tényezők alkalmazásával került megállapításra.

1.§ (2) A közös hivatal végrehajtásáról szóló beszámoló induló, bevételi, kiadási és záró pénzkészlet alakulását mutatja be.

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

Az 1. melléklet forrásonként tartalmazza a bevételeinket, melyek 99.62 %-os teljesítésűek.

Az egyes rovatokon a teljesítés 100 %-os, ettől eltér a közhatalmi bevételek teljesítése, mely 95 %, valamint a működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése rovat teljesítése, mely 40 %. Az eltérést az indokolja, hogy az előirányzat nemcsak a teljesítést tartalmazza, hanem az önkormányzat követeléseit is. Így megállapítható, hogy a tárgyidőszak végén az önkormányzat közhatalmi bevételeinek követelése 1.154 e Ft, a kamatmentes kölcsön követelés állománya 24 e Ft. A közhatalmi bevételekből származó adóskövetelés állománya a behajtatlanak minősülő követelésekkel csökkentett, értékvesztésként elszámolt bekerülési értéket jelenti.

Az egyéb működési bevételek között került kimutatásra a szénabála értékesítés bevétele (193 e Ft), a tankerület által visszaszámlázott diákberletek összege az iskolabuszos szállítás ellentételezésére (323 e Ft), a falumonográfia értékesítés nettó 3 e Ft összegben, valamint az iskolabusz bérbeadásból származó bevétel 138 e Ft összegben.

Az önkormányzat működési támogatásainak teljesítése 100%-os, ezen a rovaton kerülnek elszámolásra az állam által biztosított támogatások. A lehívott 199.427 e Ft állami támogatás tartalmazza a közös hivatal működésének támogatását, továbbá a Pápai Feladatellátó Társulás működéséhez lehívott támogatási összegeket is az önkormányzati támogatások mellett. A társulás részére az állami támogatás továbbutalása megtörtént.

A helyi önkormányzat kiegészítő támogatása rovaton került kimutatásra a bérkompenzáció fedezete, a tűzifa támogatás bevétele, az önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítására elnyert támogatási összeg, a MŰKI pályázati támogatás, valamint a kiegészítő ágazati pótlék fedezete is.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről rovaton kerültek az alábbi tételek kimutatásra :

- az Erzsébet utalványban kiadott gyermekvédelmi támogatás bevétele (713 e Ft),
- a védőnői szolgálat és az iskola-eü feladat ellátására kapott OEP támogatás (4.796 e Ft),
- a mammográfiai szűrővizsgálat költségeinek támogatása (135 e Ft),
- közfoglalkoztatásra kapott támogatás (15.066 e Ft),
- Takácsi önkormányzat közös hivatali támogatása (158 e Ft),
- a Pápai Feladatellátó Társulás közös hivatali támogatása, mely 7.194 e Ft.

A felhalmozási célú pénzeszköztvétel rovaton szerepel a 2014 évi KEOP pályázat záró elszámolásából származó bevétel, mely 756 e Ft, valamint a csatorna beruházás kapcsán a korábbi években kifizetett költségek visszatérített összege is (4.180 e Ft).

A 2014. évi pénzmaradvány mind az önkormányzat, mind a közös hivatal vonatkozásában felhasználásra került.

A 2. melléklet kormányzati funkcióként tartalmazza a kiadások alakulását. Szinte minden kormányzati funkción 100% a teljesítés. Azon funkción ahol a teljesítés 100 % alatti ott a módosított előirányzat tartalmazza a tárgyévi záró kötelezettségvállalás állományát is.

A 3. melléklet a beruházások részletes kimutatását tartalmazza. A tárgyévi beruházásokból a szennyvízberuházás tanulmányterve, valamint a hivatal épületének tanulmányterve nem került aktiválásra. Ezen tételek a záró mérlegben a befejezetlen beruházások között kerültek kimutatásra.

A 4. melléklet a működési célú valamint a fejlesztési célú pénzeszköztadások részletező kimutatását tartalmazza, itt a teljesítés 100 %.

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

2.§ A maradvány alakulásának bemutatását tartalmazza.

A tárgyévi takarékos gazdálkodásnak köszönhetően az önkormányzat záró maradványa 30.125 e Ft. A záró maradványból kötelezettséggel terhelt maradvány 1.601 e Ft, mely a 2015 évben megkapott tűzifa vásárlás költségeinek fedezete, valamint a védőnői szolgálat 2015 évi maradványa.

A közös hivatal maradványa 84 e Ft, mely kötelezettségvállalással terhelt maradványt nem tartalmaz.

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

A 6. melléklet alapján az önkormányzat 2015. évi mérlegének elemzése:

A mérleg fontosabb kiemelt sorainak bemutatása:

1. Befejezetlen beruházások állománya:

-Szennyvíz beruházás	4.452 e Ft
-Óvoda akadálymentesítési terv	180 e Ft
-Idősek Otthonának kialakítása	5.850 e Ft
-Tsz iroda tervezési díja	250 e Ft
-Kultúrház pályázati terve	240 e Ft
-Tekepálya engedélyezési terve	63 e Ft
-Hivatal felújításának tervdokumentációja	300 e Ft
-Energetikai terv	160 e Ft

Mindösszesen: 11.495 e Ft

3. Egyéb tartós részesedések

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

-Pápai Vízmű Zrt.-ben lévő részesedés okirat szerint, amely 100.000 Ft a mérlegben szereplő összeggel megegyezően.

4. A költségvetési évben esedékes követelések között szerepel:

- az adóskövetelések között szerepel az előző évek valamint a tárgyév során keletkezett adókövetelések elszámolt értékvesztéssel csökkentett nettó összege, amely 1.154 e Ft.
- közterület használatból származó tartozások 6 e Ft összegben,
- kamatmentes kölcsön állománya 24 e Ft összegben.

5. Követelés jellegű sajátos elszámolások:

Ezen a soron kell kimutatni a Magyar Államkincstár részére átutalt forgótőke megállapodás szerinti összeget, melyet az illetményszámfejtő iroda akkor használ fel ha az önkormányzat tárgyhavi nettó finanszírozása nem elegendő a járulékbecsítési kötelezettség fedezetére.

6. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek:

Itt kerültek kimutatásra azok a szállítói tartozások, melyek a 2015 évi költségvetést terhelik, azonban a pénzügyi teljesítésük csak a következő évben fog megvalósulni (271 e Ft). Ezen a soron szerepel a IV. negyedéves áfa bevallás alapján befizetendő áfa összege is (152 e Ft).

A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások között kell kimutatni a tárgyév végén fennálló adós kötelezettségek állományát, mely 488 e Ft volt.

7. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek:

Itt kell kimutatni a 2015. évben leutalt 2016 évi állami támogatás előfinanszírozott összeget. Ez az előleg csak a 2016. évben kerül állami támogatásként ténylegesen elszámolásra.

8. Passzív időbeli elhatárolások:

Ezen a soron kell kimutatni a december havi bruttó illetményeket és azok járulék költségét. Ezek a költségek a személyi kiadások között csak a 2016 évi nyilvántartásokban jelennek meg.

A 9-11. mellékletek a vagyoni helyzet alakulását tartalmazzák. Elmondható, hogy a tárgyévi beruházások, az elszámolt értékcsökkenések, a követelés és a kötelezettség állomány változásának hatására az önkormányzat vagyona az előző évhez viszonyítva szinte nem változott.

A pénzforgalom egyeztetését a 14. melléklet tartalmazza, mely alapján a konszolidált záró pénzkészlet 30.490 e Ft.

4. § A jogszabályoknak megfelelő gazdálkodást rögzíti.

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

Előzetes hatástanulmány

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

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendeletben szabályozott, az önkormányzat 2015. évi zárszámadására vonatkozó tervezet rögzíti az önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának teljesítésére vonatkozó adatokat. Ez a lakosság számára is tájékoztatást nyújt, pozitív.
- Gazdasági hatása: a zárszámadás megalkotása az önkormányzat előző évi gazdálkodását zárja le.
- Költségvetési hatása: Feltétlenül minden esetben érinti az önkormányzat következő évi költségvetését, ezért szükséges az előző év gazdálkodásának pontos lezárása, a pénzmaradvány meghatározása.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve többlet hatása az eddigi tevékenységhez képest nincs.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: Az önkormányzati rendelet megalkotása kötelező, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében előírt rendelet alkotási kötelezettség teljesítése teszi szükségessé, ennek határideje 2016. május vége.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: amennyiben az önkormányzat jogalkotási kötelezettségének nem tesz eleget, a törvényességi felügyeletet gyakorló Veszprém Megyei Kormányhivatal részéről törvényességi észrevétel várható, a rendelet megalkotására való kötelezéssel.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet alkotás az önkormányzat gazdálkodásának szabályozottságát célozza, a meglévő állapotokat nem érinti.

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

Vaszar, 2016. április 27.

Varga Péter
Polgármester

Vaszar Község Önkormányzat konszolidált bevételeinek 2015. évi teljesítése

adat/ezerFt

Sorsz. (A)	Bevételek (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
I.	Közhatalmi bevételek	16 800	22 101	20 947	95%
I/1.	Vagyoni típusú adók	4 000	5 007	4 704	94%
I/1.1.	Magánszemélyek kommunális adója	4 000	5 007	4 704	94%
I/2.	Termékek és szolgáltatások adói (I/2/1.+I/2/2.)	12 200	16 324	15 872	97%
I/2/1.	Iparüzési adó	9 000	12 748	12 437	98%
I/2/2.	Gépjárműadók	3 200	3 576	3 435	96%
I/3.	Egyéb közhatalmi bevételek(I/3/1.+....+I/3/4.)	600	770	371	48%
I/3/1.	Eljárási illeték	0	0	0	
I/3/2.	Bírság	400	399	0	0%
I/3/3.	Késedelmi pótlék	100	289	289	100%
I/3/4.	Egyéb adóbevételek	100	82	82	100%
II.	Működési bevételek (II/1.+....+II/10.)	29 407	30 614	30 608	100%
II/1.	Szolgáltatások ellenértéke (felnőtt térítési díj)	3 200	3 735	3 735	100%
II/2.	Közvetített szolgáltatások	2 500	2 300	2 300	100%
II/3.	Ellátási díjak (gyermek, szociális térítési díj)	12 000	12 066	12 066	100%
II/4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 131	6 887	6 887	100%
II/5.	Kamatbevételek, árfolyamnyereség	100	1	1	100%
II/6.	Egyéb működési bevételek	1 521	657	657	100%
II/7.	Tulajdonosi bevételek (bérleti díj)	3 821	3 660	3 660	100%
II/8.	Közterület használat	1 134	1 282	1 276	100%
II/9.	Termőföld bérbeadásból származó bevétel	0	1	1	100%
II/10.	Egyéb működési bevétel (Közös Hivatal)	0	25	25	100%
III.	Működési célú támogatások államháztartásról belülről (III/1.+...+III/5.)	192 532	231 408	231 384	100%
III/1.	Önkormányzatok működési támogatásai	168 202	199 427	199 427	100%
III/1/1.	Helyi önkormányzatok működésének általános tám.	68 019	68 019	68 019	100%
III/1/2.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	98 398	104 769	104 769	100%
III/1/3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 785	1 785	1 785	100%
III/1/4.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	0	24 854	24 854	100%
III/2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 291	28 062	28 062	100%
III/3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Közös Hiv.)	0	379	379	100%
III/4.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	0	3 500	3 500	100%
III/5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	39	40	16	40%
IV.	Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)	238 739	284 123	282 939	100%
V.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	358	4 936	4 936	100%
VI.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	-
VII.	Felhalmozási célú központosított előirányzat	0	0	0	-
VIII.	Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI.+VII)	358	4 936	4 936	100%
IX.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	-
X.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	-
XI.	Előző évi maradvány igénybevétele	0	8 409	8 409	100%
XII.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	10 854	10 854	100%
XIII.	Finanszírozási bevételek (IX.+X.+XI+ XII.)	0	19 263	19 263	100%
XIV.	Költségvetési bevételek: (IV.+VIII.+XIII.)	239 097	308 322	307 138	99,62%

2. melléklet a /2016.(...) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzat konszolidált kiadásai 2015. december 31-én

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat			
1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	13 620	14 170	14 170	100,0%
2.	Élelmezési konyha	32 305	32 379	32 218	99,5%
3.	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	6 317	5 720	5 718	100,0%
4.	Zöldterület kezelés	3 948	4 224	4 224	100,0%
5.	Közvilágítás	4 256	4 368	4 368	100,0%
6.	Közművelődés - hagyományos kulturális értékek gondozása	1 785	2 009	1 994	99,3%
7.	Az önkormányzati vagyon gazdálkodásával kapcsolatos feladatok	895	663	663	100,0%
8.	Más szerv részére végzett üzemeltetési szolgáltatás	3 175	2 853	2 839	99,5%
9.	Önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tevékenysége	14 288	14 330	14 170	98,9%
10.	Tartalék	3 466	30 886	0	
11.	Közös Önkormányzati Hivatal	47 314	49 624	49 540	99,8%
12.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel összefüggő támogatások	438	634	634	100,0%
13.	Lakhatással kapcsolatos feladatok	1 563	1 566	1 566	100,0%
14.	Egyéb nem intézményi ellátások	9 400	9 613	9 613	100,0%
15.	Köztemető fenntartás és üzemeltetés	2 233	1 680	1 674	99,6%
16.	Város- és községgazdálkodás	7 617	4 983	4 919	98,7%
17.	Közutak-, hidak, alagutak üzemeltetése	3 189	3 442	3 442	100,0%
18.	Egyéb működési célú kiadások	79 710	92 369	92 368	100,0%
19.	Fejlesztések, beruházások (Önkormányzat)	3 578	3 325	3 325	100,0%
20.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	0	15 491	15 491	100,0%
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszavételezése	0	10 493	10 493	100,0%
22.	Támogatási kölcsön nyújtása	0	3 500	3 500	100,0%
23.	Kiadások mindösszesen: (1+...+22)	239 097	308 322	276 929	

3. melléklet a/2016. (...) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzatának és intézményeinek beruházásainak, felújításainak 2015. évi teljesített kiadásai

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
1.	Vízmű fejlesztés (vegyszeradagoló pótlás, szivattyú, kompresszor csere)	790	1 254	1 254	100%
2.	Konyhai eszközbeszerzés	1 188	799	799	100%
3.	Külső kiállítótér kialakítása	1 000	0	0	-
4.	Szennyvízberuházás tanulmányterv	600	609	609	100%
5.	Hivatal épületének tanulmányterve	0	380	380	100%
6.	Fűkasza vásárlás	0	178	178	100%
7.	Gyepszellőztető vásárlás	0	105	105	100%
8.	Mindösszesen (1+....+7)	3 578	3 325	3 325	100%

4. melléklet a ... /2016.(...) önkormányzati rendelethez

Pénzeszközátadás 2015. évi teljesített kiadása

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	adat/ezer Ft % (F)
		előirányzat		XII. 31.	
I.	Működési célú pénzeszköz átadás				
1.	Hunyadi Tsz Sportkör támogatása	1 000	1 000	1 000	100%
2.	Háziorvos részére iskola-egészségügyi ellátásért	132	124	123	101%
3.	Rendőrség támogatása	60	60	60	100%
4.	Gemara SK működési hozzájárulás	25	25	25	100%
5.	Nagyterségi Hull.gazd. működési támogatása	464	482	482	100%
6.	TÖOSZ tagdíj	32	32	32	100%
7.	Takácsi-Vaszar-Gecse-Magyargencs Óvodafenntartó Társulás működési hozzájárulás	2 239	2 627	2 627	100%
8.	Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulásához működési támogatás nyújtása	1 059	1 059	1 059	100%
9.	Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása részére állami támogatás átadása	74 699	86 960	86 960	100%
10.	Összesen: (1+...+9)	79 710	92 369	92 368	100%
II.	Fejlesztési célú pénzeszköz átadás				
1.	Szennyvízberuházás tőketartozás kiegyenlítés	0	15 491	15 491	100%
2.	Összesen:(1)	0	15 491	15 491	100%

5. melléklet a /2016.(...) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzatának 2015. évi teljesített szociális kiadásai

adat/ ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (XII. 31.) (E)	% (F)
		előirányzat			
1.	Rendszeres szociális segély	123	147	147	100%
2.	Települési támogatás	1 665	856	856	100%
3.	Tűzifa támogatás	1 162	1 162	1 162	100%
4.	Önkormányzati segély	200	257	257	100%
5.	Központilag és az önkormányzati rendeletben megállapított juttatás (étkeztetés, újszülött megajándékozás)	5 150	5 398	5 398	100%
6.	Beiskolázási támogatás	1 100	1 080	1 080	100%
7.	Gyermekvédelmi támogatás	0	713	713	100%
8.	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	438	634	634	100%
9.	Lakásfenntartási támogatás	1 563	1 566	1 566	100%
10.	Mindösszesen: (1+...+9)	11 401	11 813	11 813	100%

6. melléklet a /2016. (.....) önkormányzati rendelethez
Vaszar Község Önkormányzat 2015. évi mérlege

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1	Vagyoni értékű jogok	0	0
2	Szellemi termékek	36	0
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	36	0
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	585 066	567 519
6	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 857	3 702
7	Beruházások, felújítások	14 198	11 495
8	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7):	604 121	582 716
9	Egyéb tartós részesedés	100	100
10	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9):	100	100
11	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	14 877	15 203
12	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4+8+10+11)	619 134	598 019
13	Készletek	1 021	1 070
14	Értékpapírok	0	0
15	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14+15)	1 021	1 070
16	Pénztár, betétkönyv	73	233
17	Forintszámlák	8 712	30 172
18	Pénzeszközök összesen (17+18):	8 785	30 405
19	Költségvetési évben esedékes követelések	2 798	1 184
20	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
21	Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	50
22	Követelések (19+20+21)	2 798	1 234
23	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	33	233
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	631 771	630 961
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	732 806	732 806
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 609	17 609
28	Felhalmozott eredmény	-176 135	-128 987
29	Mérleg szerinti eredmény	47 148	-1 777
30	Saját tőke összesen (26+....29):	621 428	619 651
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	840	423
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 415	6 777
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	554	488
34	Kötelezettségek (31+32+33)	7 809	7 688
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36	Passzív időbeli elhatárolások	2 534	3 622
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN	631 771	630 961

Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi mérlege

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1	Vagyoni értékű jogok	0	0
2	Szellemi termékek	34	2
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	34	2
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
6	Gépek, berendezések és felszerelések	695	296
7	Beruházások, felújítások	0	0
8	Járművek	0	0
9	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7+8):	695	296
10	Egyéb tartós részesedés	0	0
11	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (10):	0	0
12	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
13	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4+9+11)	729	298
14	Készletek	0	0
15	Értékpapírok	0	0
16	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14+15)	0	0
17	Pénztár, betétkönyv	77	23
18	Forintszámlák	77	62
19	Pénzeszközök összesen (17+18):	154	85
20	Költségvetési évben esedékes követelések	0	0
21	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
22	Követelések (20+21)	0	0
23	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	883	383
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 300	1 300
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16	16
28	Felhalmozott eredmény	0	-3 520
29	Mérleg szerinti eredmény	-3 520	-672
30	Saját tőke összesen (26+....29):	-2 204	-2 876
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	12
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
34	Kötelezettségek (30+31)	0	12
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36	Passzív időbeli elhatárolások	3 087	3 247
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN	883	383

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

adat/ e Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1	Vagyoni értékű jogok	0	0
2	Szellemi termékek	70	2
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	70	2
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	585 066	567 519
6	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 552	3 998
7	Beruházások, felújítások	14 198	11 495
8	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7):	604 816	583 012
9	Egyéb tartós részesedés	100	100
10	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9):	100	100
11	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	14 877	15 203
12	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4+8+10+11)	619 863	598 317
13	Készletek	1 021	1 070
14	Értékpapírok	0	0
15	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14+15)	1 021	1 070
16	Pénztár, betétkönyv	150	256
17	Forintszámlák	8 789	30 234
18	Pénzeszközök összesen (17+18):	8 939	30 490
19	Költségvetési évben esedékes követelések	2 798	1 184
20	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
21	Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	50
22	Követelések (19+20+21)	2 798	1 234
23	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	33	233
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	632 654	631 344
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	734 106	734 106
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 625	17 625
28	Felhalmozott eredmény	-176 135	-132 507
29	Mérleg szerinti eredmény	43 628	-2 449
30	Saját tőke összesen (26+....29):	619 224	616 775
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	840	435
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 415	6 777
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	554	488
34	Kötelezettségek (31+32+33)	7 809	7 700
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36	Passzív időbeli elhatárolások	5 621	6 869
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN	632 654	631 344

Az önkormányzat 2015. évi vagyonának kimutatása**Immateriális javak, tárgyi eszközök állománya 2015. december 31-én**

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Bruttó érték (C)	Érték- csökkenés (D)	Nettó érték (E)
I.	Immateriális javak állománya	7 178	7 178	0
I/1	Szellemi termékek állománya	7 178	7 178	0
II.	Ingatlanok állománya	742 103	174 584	567 519
II/1	Földterületek állománya	88 660	0	88 660
II/1/1	Forgalomképes földterületek	15 914	0	15 914
II/1/2	Korlátozottan forgalomképes földterületek	3 095	0	3 095
II/1/3	Forgalomképtelen földterület	69 651	0	69 651
II/2	Épületek állománya	228 517	39 869	188 648
II/2/1	Forgalomképes épület	80 585	12 793	67 792
II/2/2	Korlátozottan forgalomképes épület	133 553	25 426	108 127
II/2/3	Forgalomképtelen épület	14 379	1 650	12 729
II/3	Építmények állománya	424 599	134 388	290 211
II/3/1	Forgalomképes építmények	2 229	1 186	1 043
II/3/2	Korlátozottan forgalomképes építmény	12 827	2 891	9 936
II/3/3	Forgalomképtelen építmény	409 543	130 311	279 232
II/4	0-ra leírt ingatlanok állománya	327	327	0
III.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	31 347	27 645	3 702
III/1	Ügyviteli eszközök	166	165	1
III/2	0-ra leírt ügyviteli eszközök	2 827	2 827	0
III/3	Egyéb gépek, berendezések	7 187	3 651	3 536
III/4	0-ra leírt egyéb gépek, berendezések	11 991	11 991	0
III/5	Járművek	300	135	165
III/6	0-ra leírt járművek	8 876	8 876	0
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	16 913	1 710	15 203
IV/1	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok	14 249	1 189	13 060
IV/2	Vagyonkezelésbe adott gépek	2 664	521	2 143
V.	Befejezetlen beruházások	11 495	0	11 495
VI.	Mindösszesen:	809 036	211 117	597 919

Közös Hivatal 2015 évi vagyonának kimutatása

Immateriális javak, tárgyi eszközök állománya 2015. december 31-én

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Bruttó érték (C)	Érték- csökkenés (D)	Nettó érték (E)
I.	Szellemi termékek	301	299	2
II.	Gépek, berendezések, felszerelések	4 117	3 821	296
III.	Mindösszesen:	4 418	4 120	298
IV.	Ebből 0-ra leírt eszközök	1 248	1 248	
V.	-szellemi termékek	171	171	
VI.	-gépek, berendezések, felszerelések	1 077	1 077	

11. melléklet a /2016.(....) önkormányzati rendelethez
Vaszar Község Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulása (intézmény nélkül)

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (B)	Állományi érték		Változás (%)
		előző év (C)	tárgyév (D)	
1	Vagyoni értékű jogok	0	0	-
2	Szellemi termékek	36	0	-
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	-
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	36	0	-
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	585 066	567 519	97,0%
6	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 857	3 702	76,2%
7	Beruházások, felújítások	14 198	11 495	81,0%
8	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7):	604 121	582 716	96,5%
9	Egyéb tartós részesedés	100	100	100,0%
10	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9):	100	100	100,0%
11	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	14 877	15 203	102,2%
12	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4+8+10+11)	619 134	598 019	96,6%
13	Készletek	1 021	1 070	104,8%
14	Értékpapírok	0	0	-
15	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14+15)	1 021	1 070	104,8%
16	Pénztár, betétkönyv	73	233	319,2%
17	Forintszámlák	8 712	30 172	346,3%
18	Pénzeszközök összesen (17+18):	8 785	30 405	346,1%
19	Költségvetési évben esedékes követelések	2 798	1 184	42,3%
20	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	-
21	Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	50	-
22	Követelések (19+20+21)	2 798	1 234	44,1%
23	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	33	233	706,1%
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	-
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	631 771	630 961	99,9%
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	732 806	732 806	100,0%
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 609	17 609	100,0%
28	Felhalmozott eredmény	-176 135	-128 987	73,2%
29	Mérleg szerinti eredmény	47 148	-1 777	-3,8%
30	Saját tőke összesen (26+....29):	621 428	619 651	99,7%
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	840	423	50,4%
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 415	6 777	105,6%
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	554	488	88,1%
34	Kötelezettségek (31+32+33)	7 809	7 688	98,5%
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0	-
36	Passzív időbeli elhatárolások	2 534	3 622	142,9%
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN	631 771	630 961	99,9%

12. melléklet a /2016.(....) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzat 2015. évi maradványának kimutatása

		adat/ezer Ft
(A)	(B)	(C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	287 471
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	216 896
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	70 575
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	19 109
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	59 559
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (3-4)	-40 450
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	30 125
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15.	Összes maradvány	30 125
16.	Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	1 601

13. melléklet a /2016.(....) önkormányzati rendelethez

Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi maradványa

		adat/e Ft
(A)	(B)	(C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	404
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	49 540
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	-49 136
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	49 220
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (3-4)	49 220
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	84
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15.	Összes maradvány	84
16.	Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	0

14. melléklet a /2016. (....) önkormányzati rendelethez

**Pénzforgalom egyeztetés 2015. december 31-én
Nettósított önkormányzati összesítő**

adat/ezer Ft

(A)	(B)	(C)
1.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején (bankszámla)	8 789
2.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején (pénztár, betét)	150
3.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején összesen	8 939
4.	Bevételek (+)	307 138
5.	Kiadások (-)	276 929
6.	Pénzmaradvány igénybevétel (-)	8 409
7.	Egyéb eszközoldali elszámolások (-)	249
8.	Kerekítési különbözet	0
9.	Pénzkészlet tárgyidőszak végén összesen	30 490
10.	ebből Közös Hivatal pénzkészlete	85
11.	Önkormányzat pénzkészlete	30 405

15. melléklet a .../2016 (....) önkormányzati rendelethez

**Mérleg szerinti eredmény kimutatása
Vaszar Község Önkormányzat**

adat/ ezer Ft

(A)	Megnevezés	Összeg
1.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	40 230
2.	Aktivált saját teljesítmények	0
3.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	232 708
4.	Anyagjellegű ráfordítások	35 440
5.	Személyi jellegű ráfordítások	41 769
6.	Értékcsökkenési leírás	20 251
7.	Egyéb ráfordítások	163 458
8.	Tevékenység eredménye (1+2+3-4-5-6-7)	12 020
9.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevétele	1
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
11.	Pénzügyi műveletek eredménye (9-10)	1
12.	Rendkívüli bevételek	5 176
13.	Rendkívüli ráfordítások	18 974
14.	Rendkívüli eredmény (12-13)	-13 798
15.	Mérleg szerinti eredmény (8+11+14)	-1 777

16. melléklet a .../2016 (...) önkormányzati rendelethez

**Mérleg szerinti eredmény kimutatása
Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal**

adat/ ezer Ft

(A)	Megnevezés	Összeg
1.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	10
2.	Aktivált saját teljesítmények	0
3.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	49 460
4.	Anyagjellegű ráfordítások	4 362
5.	Személyi jellegű ráfordítások	41 976
6.	Értékcsökkenési leírás	431
7.	Egyéb ráfordítások	3 374
8.	Tevékenység eredménye (1+2+3-4-5-6-7)	-673
9.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevétele	0
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
11.	Pénzügyi műveletek eredménye (9-10)	0
12.	Rendkívüli bevételek	0
13.	Rendkívüli ráfordítások	0
14.	Rendkívüli eredmény (12-13)	0
15.	Mérleg szerinti eredmény (8+11+14)	-673