

Vaszar Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2017.(V....) önkormányzati rendelete a 2016. 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 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

- a) 30.489 e Ft induló pénzkészlettel
- b) 310. 582 e Ft bevétellel
- c) 276.315 e Ft kiadással
- d) 64.756 e Ft záró pénzkészlettel,

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

- a) 85 e Ft induló pénzkészlettel
- b) 50.635 e Ft bevétellel
- c) 50.480 e Ft kiadással
- d) 240 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 2016. évi összes maradványát 64.602 e Ft-ban határozza meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti maradványból

- a) az önkormányzat maradványa: 64.154 e Ft, a 12. melléklet szerinti részletezésben,
- b) a közös hivatal maradványa 448 e Ft, a 13. melléklet részletezésében.

(3) A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a közös hivatal 2016. évi maradványa felhasználásra kerül a 2017. 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 vagyonskimutatását a 9. melléklet tartalmazza.

(4) A közös hivatal vagyont 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 2017. 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 2016. évi költségvetésről szóló 1/2016. (II.15.) rendelet.

.....
Pfilfné Bagics Judit
jegyző

.....
Varga Péter
polgármester

Kihirdetve: 2017. május

.....
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. A bevételek tekintetében a pénzforgalmi egyezőség biztosítása érdekében a pénzmaradvány felhasználás levonásra kerül, a kiadások esetében a sajátos eszközoldali elszámolások is hozzáadódnak a kiadási tételekhez.

1.§ (2) A közös hivatal végrehajtásáról szóló beszámoló induló-, bevételi-, kiadási- és záró pénzkészlet alakulását mutatja be, itt is a korrekciós tényezők alkalmazásával állapítható meg a pénzkészlet.

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

Az 1. melléklet forrásonként tartalmazza a bevételeinket, melyek 99.28 %-os teljesítésűek. A közhatalmi bevételek vonatkozásában a teljesítés összességében 89%, melyet az indokol, hogy e tételeknél az előirányzatnak nem a teljesítéssel kell megegyeznie, hanem itt az előirányzat a befolyt bevételek mellett még a fennálló követeléseket is tartalmazza adónemek szerinti bontásban. A késedelmi pótlék teljesítése 2 %, melyet az indokol, hogy az előírt 421 e Ft pótlék követelésből a tárgyévben csak 9 e Ft-ot sikerült behajtani.

A működési bevételek teljesítése 100 %. Itt található a befolyt térítési díjak összege, az ezekhez kapcsolódó Áfa bevétel, a Takácsi, Vaszar, Gecse Óvodafenntartó Társulás részére továbbszámolt közüzemi díjak összege, a szénabála értékesítés bevétele, az iskolabusz bérbeadásából származó bevétel, az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok bérleti díjából származó bevétel, valamint a közterület használatból befolyt bevétel. Az egyéb működési bevételek az önkormányzat kiadásának csak 8,4 %-át teszik ki, így elmondható, hogy a bevételeink többségét az állam által biztosított támogatások alkotják.

Az állam által leutalt működési, szociális és kulturális feladatok támogatásának teljesítése 100 %. Ezen bevételi jogcímek a beszámoló keretében került elszámolásra a tényleges létszám-mutatók, igénybevételi naplók, időközi változások figyelembevételével.

A zárszámadás keretében, az állami támogatás elszámolásának eredményeként 266 e Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett önkormányzatunknak, melyet az indokol, hogy a Pápai Feladatellátó Társulás által ellátott házi segítségnyújtás létszámadati tovább csökkentek az októberi normatíva lemondáshoz viszonyítva. Önkormányzatunknál a gyermekétkeztetés létszámadatai is csökkenő tendenciát mutattak az októberi állapothoz képest.

A működési célú pénzeszköztámvétel soron került elszámolásra az előző évekhez hasonlóan a közfoglalkoztatásra kapott támogatás, az OEP támogatás, valamint a Pápai Feladatellátó Társulás közös hivatali finanszírozása.

A közös hivatal vonatkozásában 1.001 e Ft pénzeszköztámvétel keletkezett, mely a 2016. évi népszavazásra kapott támogatás összege volt. 2016. évben a hosszú évek óta fennálló kamatmentes kölcsön törlesztések is realizálódtak, a kölcsön állomány a tárgyév végére megszűnt.

A felhalmozási pénzeszköztámvétel soron szerepel az ASP projekt keretében lehívott támogatás összege, melynek fejlesztési felhasználása a tárgyévben megtörtént. Számítógépek, monitorok, kártyaolvasók beszerzését valósítottuk meg, mellyel tudtuk biztosítani a program 2017. évi éles indítását.

A Gemara SK Vidékfejlesztési Egyesületnek adott 1.400 e Ft tagi kölcsön visszafizetése a szerződés szerint a tárgyévben megtörtént.

A 2015. évi maradvány a közös hivatal és az önkormányzat tekintetében is felhasználásra került teljes összegben.

A keletkezett tartalék összege 64.239 e Ft, mely nemcsak a tárgyévi takarékos gazdálkodásnak, hanem az előző évek gazdálkodásának is köszönhető. Az előző év maradványa a tárgyév végére több mint duplájára nőtt. 2015 évben a maradvány 30.210 e Ft volt.

A takarékos gazdálkodást alapvetően két fő tényező együttes hatása okozza, egyrészt a dologi kiadások között csak az alapvető kiadási tényezők (rezsiköltség, fenntartáshoz szükséges költségek) kerültek kifizetésre, másrészt a létszámadatok minimalizálása is okozza e kedvező hatást. A bérköltség az előző évhez képest csökkent, melyet az indokol, hogy az egyes funkciókon a feladatok ellátását külső, megbízási szerződés keretében foglalkoztatott munkavállalók alkalmazásával oldottuk meg.

A 3. melléklet a felhalmozási kiadások részletes kimutatását tartalmazza. A beruházási kiadások a tárgyévben minimálisak voltak, mely az éves kiadási főösszeg 3,6 %-a. A beruházások is főként a működéshez kapcsolódtak, hiszen a mindennapi feladatok ellátásához szükséges gépek, berendezések kerültek beszerzésre.

A 4. melléklet a működési célú pénzeszköztámadások 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 64.154 e Ft. A záró maradványból kötelezettséggel terhelt maradvány 266 e Ft, mely az állami támogatások elszámolásakor keletkezett visszafizetendő támogatás összege, melynek részletei korábban bemutatásra került.

A közös hivatal maradványa 448 e Ft, melyből kötelezettséggel terhelt maradvány 208 e Ft.

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) mérlegét.

A 6. melléklet alapján az önkormányzat 2016. évi mérlegének elemzése:

A mérleg fontosabb kiemelt sorainak bemutatása:

1. Befejezetlen beruházások állománya:

-Szennyvíz beruházás	4.572 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: 11.615 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 tárgyévi során keletkezett adókövetelések elszámolt értékvesztéssel csökkentett nettó összege, amely 2.460 e Ft.
- közterület használatból származó tartozások 10 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 járulékbefizetési kötelezettség fedezetére. A forgótőke megállapodás alapján a tárgyévi megemelésre került ez az összeg 200 e Ft-ra.

6. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek:

Itt kerültek kimutatásra azok a szállítói tartozások, melyek a 2016 évi költségvetést terhelik, azonban a pénzügyi teljesítésük csak a következő évben fog megvalósulni (112 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 2016. évben leutalt 2017 évi állami támogatás előfinanszírozott összeget. Ez az előleg csak a 2017. 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 2017. évi nyilvántartásokban jelennek meg. Itt kell kimutatni továbbá a 2016. évben leutalt adósságkonszolidációban részt nem vett települések támogatását (20.000 e Ft), valamint az ASP projektekre lefinanszírozott működési támogatást is (2.700 e Ft). A leutalt támogatások azért kerülnek elhatárolásra, mert a tárgyévben nem kerültek felhasználásra.

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 64.756 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 2016. évi zárszámadására vonatkozó tervezet rögzíti az önkormányzat 2016. 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 2017. 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, 2017. május 25.

Varga Péter
Polgármester

Vaszar Község Önkormányzat konszolidált bevételeinek 2016. évi teljesítése

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Bevételek (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
I.	Közhatalmi bevételek	16 570	23 181	20 719	89%
I/1.	Vagyoni típusú adók	4 000	4 908	4 553	93%
I/1.1.	Magánszemélyek kommunális adója	4 000	4 908	4 553	93%
I/2.	Termékek és szolgáltatások adói (I/2/1.+I/2/2.)	12 200	17 845	16 150	91%
I/2/1.	Iparűzési adó	9 000	14 246	12 750	89%
I/2/2.	Gépjárműadók	3 200	3 599	3 400	94%
I/3.	Egyéb közhatalmi bevételek(I/3/1.+....+I/3/4.)	370	428	16	4%
I/3/1.	Eljárási illeték	0	0	0	-
I/3/2.	Bírság	0	0	0	-
I/3/3.	Késedelmi pótlék	300	421	9	2%
I/3/4.	Egyéb adóbevételek	70	7	7	100%
II.	Működési bevételek (II/1.+....+II/9.)	28 596	28 675	28 659	100%
II/1.	Szolgáltatások ellenértéke (felnőtt térítési díj)	3 500	3 444	3 441	100%
II/2.	Közvetített szolgáltatások	2 600	2 144	2 143	100%
II/3.	Ellátási díjak (gyermek, szociális térítési díj)	12 000	12 262	12 262	100%
II/4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 206	5 247	5 246	100%
II/5.	Kamatbevételek, árfolyamnyereség	10	5	5	100%
II/6.	Egyéb működési bevételek (szénabála ért., busz bérlet)	450	407	406	100%
II/7.	Tulajdonosi bevételek (bérleti díj)	3 744	3 615	3 615	100%
II/8.	Közterület használat	1 086	1 516	1 506	99%
II/9.	Egyéb működési bevétel (Közös Hivatal)	0	35	35	100%
III.	Működési célú támogatások államháztartásról belülről (III/1.+...+III/4.)	199 246	243 140	243 137	100%
III/1.	Önkormányzatok működési támogatásai	169 967	205 236	205 236	100%
III/1/1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	68 971	77 916	77 916	100%
III/1/2.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	99 208	101 332	101 332	100%
III/1/3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 788	1 788	1 788	100%
III/1/4.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	0	24 200	24 200	100%
III/2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	29 255	36 879	36 876	100%
III/3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (Közös Hív.)		1 001	1 001	100%
III/4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	24	24	24	100%
IV.	Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)	244 412	294 996	292 515	99%
V.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3 300	3 300	100%
VI.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	-
VII.	Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI.)	0	3 300	3 300	100%
VIII.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	0	1 400	1 400	-
IX.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	-
X.	Előző évi maradvány igénybevétele	0	30 210	30 210	100%
XI.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	13 367	13 367	100%
XII.	Finanszírozási bevételek (VIII.+IX.+X.+XI.)	0	44 977	44 977	100%
XIII.	Költségvetési bevételek: (IV.+VII.+XII.)	244 412	343 273	340 792	99,28%

2. melléklet a /2017.(V...) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzat konszolidált kiadásai 2016. december 31-én

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat			
1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	15 213	20 869	20 867	100,0%
2.	Élelmezési konyha	36 092	34 355	34 325	99,9%
3.	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	5 132	5 573	3 548	63,7%
4.	Zöldterület kezelés	4 512	4 210	4 209	100,0%
5.	Közvilágítás	4 352	2 801	2 801	100,0%
6.	Közművelődés - hagyományos kulturális értékek gondozása	1 790	1 854	1 848	99,7%
7.	Az önkormányzati vagyon gazdálkodásával kapcsolatos feladatok	282	222	221	99,5%
8.	Más szerv részére végzett üzemeltetési szolgáltatás	3 302	2 695	2 665	98,9%
9.	Önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tevékenysége	14 357	14 570	14 342	98,4%
10.	Tartalék	1 000	64 239	0	-
11.	Közös Önkormányzati Hivatal	48 392	50 721	50 272	99,1%
12.	Újszülött megajándékozás	225	270	270	100,0%
13.	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	5 000	6 219	6 219	100,0%
14.	Beiskolázási támogatás	1 100	1 276	1 276	100,0%
15.	Települési támogatás	1 900	1 601	1 601	100,0%
16.	Tűzifa támogatás	1 048	2 172	2 172	100,0%
17.	Egyéb szociális támogatás	1 105	1 253	1 253	100,0%
18.	Gyermekvédelmi támogatás	0	540	539	99,8%
19.	Köztemető fenntartás és üzemeltetés	4 587	2 287	2 278	99,6%
20.	Város- és községgazdálkodás	3 193	4 826	4 771	98,9%
21.	Közüutak-, hidak, alagutak üzemeltetése	3 189	14 449	14 449	100,0%
22.	Egyéb működési célú kiadások	76 442	81 483	81 480	100,0%
23.	Fejlesztések, beruházások	5 422	9 955	9 951	100,0%
24.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafiz.	6 777	13 433	13 433	100,0%
25.	Támogatási kölcsön nyújtása	0	1 400	1 400	100,0%
26.	Kiadások mindösszesen: (1+...+25)	244 412	343 273	276 190	

3. melléklet a/2017. (V...) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzatának és intézményeinek beruházásainak, felújításainak 2016. évi teljesített kiadásai

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
1.	Vízmérő pótlás	1 100	2 365	2 365	100%
2.	Egyéb fejlesztés	4 322	0	0	-
3.	E-Kata program vásárlás	0	127	127	100%
4.	Platós gépjármű vásárlás	0	2 749	2 749	100%
5.	Kiviteli tervek (buszmegálló, járda)	0	152	152	100%
6.	Döngölőbéka, lapvibrátor, kalapács	0	670	670	100%
7.	Fűnyíró beszerzés	0	250	248	99%
8.	Mosógép beszerzés konyha részére	0	75	75	100%
9.	Szeletelő gép	0	180	178	99%
10.	Sövényvágó beszerzés	0	48	48	100%
11.	ASP informatikai eszköz beszerzés	0	3 300	3 300	100%
12.	Beruházások összesen: (1+...+11)	5 422	9 916	9 912	100%
13.	Lámpatest aktiválás nyilvántartási értéken	0	39	39	100%
14.	Felújítások összesen: (13)	0	39	39	100%
12.	Mindösszesen (12+14)	5 422	9 955	9 951	100%

4. melléklet a ... /2017.(V...) önkormányzati rendelethez

Pénzeszközátadás 2016. évi teljesített kiadása

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
1.	Hunyadi Tsz Sportkör	1 000	1 260	1 260	100%
2.	Háziorvos részére eü. Ellenőrzésért	124	121	121	100%
3.	Rendőrség támogatása	60	0	0	-
4.	Gemara Sk Tagdíj	25	25	25	100%
5.	Nagytérségi Hulladékgazdálkodó működési tám.	482	482	482	100%
6.	TÖOSZ tagdíj	32	32	32	100%
7.	Takácsi Óvoda működési támogatás	1 754	1 826	1 826	100%
8.	Intézményfenntartó Társulás állami tám. átadása	70 969	76 080	76 078	100%
9.	Intézményfenntartó Társulás működési támogatás	1 156	801	800	100%
10.	OEP támogatás átadása fogorvos részére	840	856	856	100%
11.	Összesen: (1+...+10)	76 442	81 483	81 480	100%

5. melléklet a /2017.(V...) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzatának 2016. évi teljesített szociális kiadásai

adat/ ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (XII. 31.) (E)	% (F)
		előirányzat			
1.	Újszülött megajándékozás	225	270	270	100%
2.	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	5 000	6 219	6 219	100%
3.	Beiskolázási támogatás	1 100	1 276	1 276	100%
4.	Települési támogatás	1 900	1 601	1 601	100%
5.	Tűzifa támogatás	1 048	2 172	2 172	100%
6.	Egyéb szociális támogatás (Mikulás csomag, karácsonyi csomag)	1 105	1 253	1 253	100%
7.	Gyermekevédelmi támogatás	0	540	539	100%
8.	Mindösszesen: (1+...+7)	10 378	13 331	13 330	100%

6. melléklet a /2017. (V..) önkormányzati rendelethez
Vaszar Község Önkormányzat 2016. évi mérlege

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1	Vagyoni értékű jogok	0	0
2	Szellemi termékek	0	0
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	0	0
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	567 519	550 241
6	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 702	11 228
7	Beruházások, felújítások	11 495	11 615
8	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7):	582 716	573 084
9	Egyéb tartós részesedés	100	100
10	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9):	100	100
11	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	15 203	11 896
12	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4+8+10+11)	598 019	585 080
13	Készletek	1 070	1 104
14	Értékpapírok	0	0
15	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14+15)	1 070	1 104
16	Pénztár, betétkönyv	233	155
17	Forintszámlák	30 171	64 361
18	Pénzeszközök összesen (16+17):	30 404	64 516
19	Költségvetési évben esedékes követelések	1 183	2 470
20	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
21	Követelés jellegű sajátos elszámolások	50	200
22	Követelések (19+20+21)	1 233	2 670
23	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	233	-171
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	630 959	653 199
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	732 806	732 806
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 608	17 608
28	Felhalmozott eredmény	-128 988	-130 765
29	Mérleg szerinti eredmény	-1 777	7
30	Saját tőke összesen (26+....+29):	619 649	619 656
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	423	112
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 777	6 711
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	488	488
34	Kötelezettségek (31+32+33)	7 688	7 311
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36	Passzív időbeli elhatárolások	3 622	26 232
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN	630 959	653 199

Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi mérlege

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1	Vagyoni értékű jogok	0	0
2	Szellemi termékek	2	0
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	2	0
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
6	Gépek, berendezések és felszerelések	296	0
7	Beruházások, felújítások	0	0
8	Járművek	0	0
9	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7+8):	296	0
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+12)	298	0
14	Készletek	0	0
15	Értékpapírok	0	0
16	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14+15)	0	0
17	Pénztár, betétkönyv	23	9
18	Forintszámlák	62	231
19	Pénzeszközök összesen (17+18):	85	240
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	208
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	383	448
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 299	1 299
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16	16
28	Felhalmozott eredmény	-3 518	-4 191
29	Mérleg szerinti eredmény	-673	-185
30	Saját tőke összesen (26+....29):	-2 876	-3 061
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	12	0
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
34	Kötelezettségek (31+32+33)	12	0
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36	Passzív időbeli elhatárolások	3 247	3 509
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN	383	448

**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	2	0
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	2	0
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	567 519	550 241
6	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 998	11 228
7	Beruházások, felújítások	11 495	11 615
8	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7):	583 012	573 084
9	Egyéb tartós részesedés	100	100
10	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9):	100	100
11	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	15 203	11 896
12	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4+8+10+11)	598 317	585 080
13	Készletek	1 070	1 104
14	Értékpapírok	0	0
15	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (13+14)	1 070	1 104
16	Pénztár, betétkönyv	256	164
17	Forintszámlák	30 233	64 592
18	Pénzeszközök összesen (16+17):	30 489	64 756
19	Költségvetési évben esedékes követelések	1 183	2 470
20	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
21	Követelés jellegű sajátos elszámolások	50	200
22	Követelések (19+20+21)	1 233	2 670
23	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	233	37
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	631 342	653 647
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	734 105	734 105
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 624	17 624
28	Felhalmozott eredmény	-132 506	-134 956
29	Mérleg szerinti eredmény	-2 450	-178
30	Saját tőke összesen (26+....+29):	616 773	616 595
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	435	112
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 777	6 711
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	488	488
34	Kötelezettségek (31+32+33)	7 700	7 311
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36	Passzív időbeli elhatárolások	6 869	29 741
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN	631 342	653 647

Az önkormányzat 2016. évi vagyonának kimutatása**Immateriális javak, tárgyi eszközök állománya 2016. december 31-én**

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Bruttó érték (C)	Érték- csökkenés (D)	Nettó érték (E)
I.	Immateriális javak állománya	7 278	7 278	0
I/1	Szellemi termékek állománya	7 278	7 278	0
II.	Ingatlanok állománya	742 133	191 892	550 241
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	228 547	44 437	184 110
II/2/1	Forgalomképes épület	80 585	14 403	66 182
II/2/2	Korlátozottan forgalomképes épület	133 583	28 097	105 486
II/2/3	Forgalomképtelen épület	14 379	1 937	12 442
II/3	Építmények állománya	424 599	147 128	277 471
II/3/1	Forgalomképes építmények	2 229	1 253	976
II/3/2	Korlátozottan forgalomképes építmény	12 827	3 277	9 550
II/3/3	Forgalomképtelen építmény	409 543	142 598	266 945
II/4	0-ra leírt ingatlanok állománya	327	327	0
III.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	42 982	31 754	11 228
III/1	Ügyviteli eszközök	2 598	734	1 864
III/2	0-ra leírt ügyviteli eszközök	2 993	2 993	0
III/3	Egyéb gépek, berendezések	13 476	6 616	6 860
III/4	0-ra leírt egyéb gépek, berendezések	11 991	11 991	0
III/5	Járművek	3 048	544	2 504
III/6	0-ra leírt járművek	8 876	8 876	0
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	13 447	1 551	11 896
IV/1	Vagyonkezelésbe adott ingatlanok	13 447	1 551	11 896
IV/2	Vagyonkezelésbe adott gépek	0	0	0
V.	Befejezetlen beruházások	11 615	0	11 615
VI.	Mindösszesen:	817 455	232 475	584 980

Közös Hivatal 2016 évi vagyonának kimutatása

Immateriális javak, tárgyi eszközök állománya 2016. december 31-én

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Bruttó érték (C)	Érték- csökkenés (D)	Nettó érték (E)
I.	Szellemi termékek	301	301	0
II.	Gépek, berendezések, felszerelések	4 117	4 117	0
III.	Mindösszesen (I.+II.):	4 418	4 418	0
IV.	Ebből 0-ra leírt eszközök	4 418	4 418	
V.	- szellemi termékek	301	301	
VI.	- gépek, berendezések, felszerelések	4 117	4 117	

11. melléklet a /2017.(V.) 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	0	0	-
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	-
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	0	0	-
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	567 519	550 241	97%
6	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 702	11 228	303%
7	Beruházások, felújítások	11 495	11 615	101%
8	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7):	582 716	573 084	98%
9	Egyéb tartós részesedés	100	100	100%
10	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (9):	100	100	100%
11	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	15 203	11 896	78%
12	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4+8+10+11)	598 019	585 080	98%
13	Készletek	1 070	1 104	103%
14	Értékpapírok	0	0	-
15	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (13+14)	1 070	1 104	103%
16	Pénztár, betétkönyv	233	155	67%
17	Forintszámlák	30 171	64 361	213%
18	Pénzeszközök összesen (16+17):	30 404	64 516	212%
19	Költségvetési évben esedékes követelések	1 183	2 470	209%
20	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	-
21	Követelés jellegű sajátos elszámolások	50	200	400%
22	Követelések (19+20+21)	1 233	2 670	217%
23	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	233	-171	-
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	-
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	630 959	653 199	104%
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	732 806	732 806	100%
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 608	17 608	100%
28	Felhalmozott eredmény	-128 988	-130 765	101%
29	Mérleg szerinti eredmény	-1 777	7	-
30	Saját tőke összesen (26+....29):	619 649	619 656	100%
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	423	112	26%
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 777	6 711	99%
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	488	488	100%
34	Kötelezettségek (31+32+33)	7 688	7 311	95%
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0	-
36	Passzív időbeli elhatárolások	3 622	26 232	724%
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN	630 959	653 199	104%

Vaszar Község Önkormányzat 2016. évi maradványának kimutatása

adat/e Ft

(A)	(B)	(C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	296 177
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	212 485
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	83 692
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	43 492
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	63 030
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	-19 538
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	64 154
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	64 154
16.	Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	266

13. melléklet a /2017.(V....) önkormányzati rendelethez**Vaszari Községi Önkormányzati Hivatal 2016. évi maradványa**

adat/e Ft

(A)	(B)	(C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1038
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	50 272
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (4-5)	-49 234
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	49 682
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (3-4)	49 682
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	448
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	448
16.	Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány	208

14. melléklet a /2017. (V....) önkormányzati rendelethez

**Pénzforgalom egyeztetés 2016. december 31-én
Nettósított önkormányzati összesítő**

adat/ezer Ft

(A)	(B)	(C)
1.	<i>Pénzkészlet tárgyidőszak elején (bankszámla)</i>	30 233
2.	<i>Pénzkészlet tárgyidőszak elején (pénztár, betét)</i>	256
3.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején összesen	30 489
4.	Bevételek (+)	340 792
5.	Kiadások (-)	276 190
6.	<i>Pénzmaradvány igénybevétel (-)</i>	30 210
7.	<i>Egyéb eszközoldali elszámolások (-)</i>	125
8.	<i>Kerekítési különbözet</i>	0
9.	Pénzkészlet tárgyidőszak végén összesen	64 756
10.	<i>ebből Közös Hivatal pénzkészlete</i>	240
11.	<i>Önkormányzat pénzkészlete</i>	64 516

15. melléklet a .../2017 (V.....) önkormányzati rendelethez

**Mérleg szerinti eredmény kimutatása
Vaszar Község Önkormányzat**

adat/ ezer Ft

	Megnevezés	Összeg
1.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	41 342
2.	Aktivált saját teljesítmények	0
3.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	227 161
4.	Anyagjellegű ráfordítások	46 458
5.	Személyi jellegű ráfordítások	45 847
6.	Értékcsökkenési leírás	21 359
7.	Egyéb ráfordítások	154 836
8.	Tevékenység eredménye (1+2+3-4-5-6-7)	3
9.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevétele	0
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
11.	Pénzügyi műveletek eredménye (9-10)	0
12.	Rendkívüli bevételek	4
13.	Rendkívüli ráfordítások	0
14.	Rendkívüli eredmény (12-13)	4
15.	Mérleg szerinti eredmény (8+/-11+/-14)	7

16. melléklet a/2017 (V....) önkormányzati rendelethez

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

adat/ ezer Ft

	Megnevezés	Összeg
1.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	36
2.	Aktivált saját teljesítmények	0
3.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	50 599
4.	Anyagjellegű ráfordítások	3 481
5.	Személyi jellegű ráfordítások	45 784
6.	Értékcsökkenési leírás	298
7.	Egyéb ráfordítások	1 257
8.	Tevékenység eredménye (1+2+3-4-5-6-7)	-185
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)	-185