

**Napirend: 2.**

**Ügyiratszám:**

**1/238-25/2017.**

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **a Képviselő-testület 2017 május 22 .-i nyilvános ülésére**

**Tárgy:** Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének teljesüléséről beszámoló, a zárszámadásáról szóló rendelet megalkotására javaslat

**Előterjesztő:** Szántói Imre polgármester

**Készítette:** Marótiné Mohos Zsuzsa  
pénzügyi és gazdasági előadó

**Meghívottak:**

**Előterjesztést látta:**

.....  
Dr. Gelencsér Ottó jegyző

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartás a központi kormányzat, az elkülönített állami pénzalapok, a helyi önkormányzatok és a társadalombiztosítás állami feladatot ellátó és finanszírozó gazdálkodásának rendszere, melynek rendjéről a 2011. évi CXCV. törvény rendelkezik. A többször módosított 1991. évi XX. törvény 138. §-a kimondja, hogy a képviselő-testület gazdálkodási feladata és hatásköre meghatározni gazdasági programját, megalkotni a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó egyéb rendeleteket. A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról a polgármester gondoskodik, aki az éves gazdálkodás végrehajtásáról köteles beszámolni, benyújtani az önkormányzat zárszámadását.

### **Előzetes hatásvizsgálat**

#### **a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján**

#### **1.) A rendelet-tervezet címe:**

Uzsa Község Önkormányzat Képviselő – testületének az /2017. (V...) önkormányzati rendelete Uzsa Község 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról, a pénzmaradvány jóváhagyásáról. (Zárszámadási rendelet)

#### **2.) A rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:**

##### **a) Társadalmi-gazdasági hatása:**

A tervezetnek társadalmi-gazdasági hatása nincs.

##### **b) Költségvetési hatása:**

A tervezetnek költségvetési hatása van Uzsa Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének végrehajtására, az előző évi pénzmaradvány megállapítására vonatkozóan.

##### **c) Környezeti, egészségi következményei:**

A tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

##### **d) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

A tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

e) **Egyéb hatása:** Nincs.

**3.) A rendelet megalkotásának szükségessége:**

A 2016. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzat módosítás, különösképpen a többletbevételek, kiadási túlteljesítések miatt. Az előző gazdasági év lezárását, a mérleg elfogadását az államháztartási törvény is előírja.

**4.) A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:**

Törvényességi észrevétel, az államháztartásról szóló törvényben foglaltak megsértése, végső fokon az elmaradása a finanszírozás felfüggesztését vonhatja maga után

**5.) A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

- a) **személyi:** biztosítva
- b) **szervezeti:** biztosítva
- c) **tárgyi:** biztosítva
- d) **pénzügyi:** biztosítva

**6.) Törvényességi észrevétel:** Nincs

**Dr. Gelencsér Ottó**

jegyző

## **Általános indokolás**

Uzsa Község Önkormányzata 1/2016(II.22.) önkormányzati rendeletével állapította meg 2016. évi költségvetését. A polgármester a 2016. évi gazdálkodást részletesen bemutatja a képviselő-testületnek. A rendelet – tervezet és mellékletei a költségvetési rendelettel azonos szerkezetben mutatják be az előző évi költségvetés teljesülését. A képviselő-testület a 2016. évi pénzmaradványt megállapítja és azt jóváhagyja.

### **I. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése.**

A helyi önkormányzatokról szóló 2011.CLXXXIX. törvény 13. §. rendelkezik a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatokról. A települési önkormányzat feladata a helyi közszolgáltatások körében különösen a településfejlesztés, a településrendezés, az épített és természeti környezet védelme, a lakásgazdálkodás, a vízrendezés és a csapadékvíz elvezetés, a csatornázás, a köztemető fenntartása, a helyi közutak és közterületek fenntartása, a településtisztaság, a közbiztonság, az óvodai ellátás, az egészségügyi, a szociális ellátás biztosítása, a közművelődési tevékenység, a sport támogatása.

Uzsa települési önkormányzat 336 fő ellátásáról gondoskodott 2016. évben.

- Az óvodai ellátást Lesenceistvánd Község Önkormányzatával közösen a Százholdas Pagony Közös Fenntartású Napköziotthonos Óvoda fenntartásával biztosította, 2013.07.01-től jogi személyiségű társulásban.
- A háziorvosi ellátást, védőnői szolgálatot és a temető működtetést szintén Lesenceistvánd Község Önkormányzatával közösen tartotta fenn 2016. évben.
- Az igazgatási feladatokat a 2013. január 1. nappal 3 település együttműködésével létrehozott Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal útján látta el, melynek működési költségeihez a normatív állami támogatáson felül lakosságárányosan járul hozzá, amennyiben szükséges.

Önkormányzatunk tagja a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulásnak. E társulás keretében gondoskodik a hétközi és hétvégi orvosi ügyelet biztosításáról.

Az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat keretében gondoskodunk a házi segítségnyújtásról, a szociális étkeztetésről, a családsegítésről, valamint a gyermekjóléti feladatokról.

Az önkormányzati feladatok társulás keretében történő biztosításához a többcélú társulás nyújtott szakmai segítséget a feladatellátás szervezésében. A kistérség településeire elkészített koncepciók, programok és tervek részletes helyzetelemzésen alapulnak, magukba foglalják a térség településeire vonatkozó adatok mellett a térség településeinek önálló és társulás keretében szervezett feladatait.

A társulásban ellátott feladatokhoz a többcélú társuláson keresztül további támogatások vehetők igénybe, így a többcélú társulás tevékenysége nyomán a közfeladatokhoz nagyobb állami forráshoz jut önkormányzatunk.

Összességében megállapítható, bár önkormányzatunk felismerte az intézmények közös fenntartásában rejlő szakmai és anyagi lehetőségeket, az önkormányzat fő célja a megfontolt és takarékos gazdálkodás folytatása.

## Részletes indokolás

### Bevételek alakulása

Az önkormányzat gazdálkodásának

bevételi eredeti előirányzata:	<b>110 480 000 Ft,</b>
módosított előirányzata:	<b>127 530 499 Ft,</b>
teljesítése:	<b>125 705 429 Ft.</b>

Uzsa község csekély mértékű központi támogatást kapott 2016-ban is. **A költségvetési támogatás összege 1 850 240 Ft.** A község magas iparüzési adóerő-képessége miatt az elvárt bevétel mértékével kevesebb a kapott támogatás.

Művelődési feladatok támogatása	1 200 000 Ft
Szociális tűzifa	533 400 Ft
Bérkompenzáció	110 363 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>1 850 240 Ft</b>

**Működési célú támogatást államháztartáson belülről 3 726 145 Ft-ot** kapott az önkormányzatunk. A közfoglalkoztatás támogatására 3 656 545 Ft-ot utalt a Munkaügyi Központ. Gyermekvédelmi támogatásként 69 600 Ft-ban részesült az önkormányzat.

**Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről** jogcímen **7 241 857 Ft** folyt be az önkormányzathoz. Ebből 743 000 Ft közművelődés érdekeltségnövelő támogatása, 6 498 857 Ft adósságkonszolidációban nem részesült önkormányzatok fejlesztési támogatása.

A legnagyobb bevételi forrást az önkormányzat részére **a helyi adók jelentik 54 747 418 Ft** összegben, ezen belül az iparüzési adó 47 559 109 Ft, a gépjárműadó 1 051 051 Ft. Építményadó címén 6 099 638 Ft került befizetésre. Egyéb közhatalmi bevételből 37 620 Ft bevétel keletkezett.

**A működési bevételek 3 640 934 Ft összegben** teljesültek. Ide tartoznak a szolgáltatásokból, a bérleti díjakból, a továbbszámolt közüzemi díjakból, a koncessziós díjból származó bevételek és a kamat bevételek.

**Felhalmozás célú bevételként 78 740 Ft** folyt be, ami egy selejt kazán eladásából származik.

**Finanszírozási bevétel** az előző évi pénzmaradvány **52 547 188 Ft** és az államháztartáson belüli megelőlegezés **1 872 907 Ft.**

## **Kiadások alakulása**

Az önkormányzat gazdálkodásának

kiadási eredeti előirányzata:	<b>110 480 000 Ft.,</b>
módosított előirányzata:	<b>127 530 499 Ft,</b>
teljesítése:	<b>72 394 763 Ft.</b>

Önkormányzatunknál a kiadások 29,98 %-át a **személyi juttatások és azok járulékai** teszik ki. A személyi juttatások összege **17 698 126 Ft.**, a járulékok összege **4 003 779 Ft.**

18,6 %-ot képvisel a **dologi kiadások** köre, melyek az önkormányzat működéséhez, kötelező és önként vállalt feladatainak megfelelő szintű ellátásához szükséges anyagok, szolgáltatások beszerzését jelentik. 2016.évi összege **13 494 609 Ft.**

Az önkormányzatok által folyósított **ellátások összege 1 165 875 Ft,** az alábbi bontásban:

Gyermekvédelmi támogatás	69 600 Ft
Pénzbeli lakásfenntartási támogatás	270 000 Ft
Természetbeni lakásfenntartási támogatás	72 000 Ft
Szociális tűzifa	571 500 Ft
Települési támogatás	53 760 Ft
Tankönyv-vásárlás	87 345 Ft
Gyermekétkeztetés támogatása	16 670 Ft
BURSA ösztöndíj	25 000 Ft

**A működési célú támogatás államháztartáson belülről fordított összeg összesen 3 724 773 Ft.** A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás és szolgálata részére 531 216 Ft-ot utaltunk. Tapolca Város Önkormányzatának 15 450 Ft-ot fizettünk az iskolai étkeztetés térítési díjának kiegészítésére. A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatalnak 465 000 Ft-ot adtuk át kiadási fedezésére. Lesenceistvánddal közösen fenntartott óvodához 2 586 054 Ft-tal járultunk hozzá. Az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat és társulása részére 97 053 Ft-ot utaltunk működési kiadások fedezésére. A Zalai Dombháztól a Vulkánok Völgyéig Egyesület tagdíja 30 000 Ft volt.

**Államháztartáson kívülről nyújtott támogatások** összege **968 240 Ft.** A legmagasabb összegű támogatást a helyi, közösen működtetett sportegyesület kapta, 300 000 Ft-ot. Ezen kívül támogatásba részesült a tapolcai tűzoltóság (142 400 Ft), a lesenceistvándi polgárőrség (90 000 Ft), a helyi nyugdíjasok (64 350 Ft). A rendőrség munkáját 25 000 Ft-tal segítettük. A fogászati szolgáltatás működéséhez - a megállapodásnak megfelelően - 346 490 Ft-tal járult hozzá az önkormányzat.

**A felhalmozási kiadások 29 466 454 Ft** összegben realizálódtak, mely az összkiadás 40,7 %-a. 2016-ban az alábbi beruházások, felújítások valósultak meg.

Művelődési ház előtti tér	14 882 215 Ft
Kultúrtér	5 946 690 Ft
Művelődési ház külső villany	141 700 Ft
Önkormányzat melléképület tetőfelújítás	787 402 Ft
Kisértékű tárgyi eszközök	1 467 311 Ft
<b>Összesen:</b>	<b>23 225 318 Ft</b>

A fenti összegek az aktivált összegek, ezen kívül még **6 241 136 Ft** Áfát is fizettünk a beruházásaink után.

## **5.§ - hoz**

### **4. A pénzmaradványok változásának tartalma és tartalmának oka**

Az önkormányzat **2016. évi záró pénzkészlete 53 264 555 Ft.** A 2016. évi pénzmaradvány 693 eFt-tal több, mint az előző évi. Ez azt mutatja, hogy a 2016. évi bevételek fedezetet nyújtottak a 2016.évi kiadásokra, sőt a pénzmaradvány még nőtt is.

A pénzmaradvány tartalékba helyezését javasoljuk a Képviselő-testületnek az idei évben várható és az előző évből áthozódó kötelezettségek teljesítésének fedezetére, pályázati lehetőségek kihasználáshoz az önerő biztosítására.

### **5. Értékpapír és hitelműveletek alakulás**

Az önkormányzat fizetési kötelezettségeinek az év folyamán maradéktalanul és határidőben eleget tett, számla sorba-állításra nem került sor, fizetésképtelenség nem következett be.

Hitel felvételére nem kényszerültünk az év folyamán. Az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011.évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettsége nincs.

## **6.- 7 §- hoz**

### **A vagyon alakulása**

Uzsa Község Önkormányzatának vagyona 59 424 eFt-tal nőtt. Ez a növekedés a nagy mértékű, az amortizációt meghaladó beruházásnak is köszönhető, de a vagyon értékének növekedését legnagyobb mértékben az okozta, hogy a koncesszióba adott ivóvíz – és csatorna hálózat a törvényi előírásoknak megfelelően átértékelésre került, és így 42 039 ezer Ft-tal nőtt a könyv szerinti értéke.

Önkormányzatunk 2016. év során stabil gazdálkodást folytatott, az előző évi pénzmaradvány, a 2016.évi bevételek fedezetet biztosítottak az önkormányzat feladatainak végrehajtásához.

**A 5.§ a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.**

Uzsa, 2017. 05 05

Szántói Imre  
polgármester

**A fentiek alapján az alábbi rendelet-tervezet kerül előterjesztésre:**

# UZSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../2017. (V ...) önkormányzati rendelete

## Uzsa Község 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról (zárszámadási rendelet)

(tervezet)

Uzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (1) a. és (1) f. bekezdésében, továbbá a helyi önkormányzatokról szóló 2011.évi CLXXXIX törvényben , valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV, 91. §. bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2016. évi zárszámadásáról az alábbiakat rendeli el:

**1. § (1)** A rendelet hatálya Uzsa Község Önkormányzatára terjed ki.

**2.§** A Képviselő-testület az önkormányzat a 2016. évi bevételek főösszegén belül a bevételeket a következő összegekkel állapítja meg.

### **(1) Működési bevételek**

- |                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| a) eredeti előirányzatát    | 3 472 ezer Ft összegben, |
| b) módosított előirányzatát | 5 031 ezer Ft összegben, |
| c) teljesítését             | 3 641 ezer Ft összegben, |

### **(2) Közhatalmi bevételek**

- |                             |                           |
|-----------------------------|---------------------------|
| a) eredeti előirányzatát    | 50 150 ezer Ft összegben, |
| b) módosított előirányzatát | 55 165 ezer Ft összegben, |
| c) teljesítését             | 54 747 ezer Ft összegben, |

### **(3) Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

- |                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| a) eredeti előirányzatát    | 4 287 ezer Ft összegben, |
| b) módosított előirányzatát | 5 593 ezer Ft összegben, |
| c) teljesítését             | 5 576 ezer Ft összegben, |

### **(4) Felhalmozás célú támogatás**

- |                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| a) eredeti előirányzatát    | ezer Ft összegben,       |
| b) módosított előirányzatát | 7 242 ezer Ft összegben, |
| c) teljesítését             | 7 242 ezer Ft összegben  |

### **(5) Egyéb finanszírozási bevételek**

- |                             |                           |
|-----------------------------|---------------------------|
| a) eredeti előirányzatát    | ezer Ft. összegben,       |
| b) módosított előirányzatát | 1 873 ezer Ft. összegben, |
| c) teljesítését             | 1 873 ezer Ft összegben   |

### **(6) Felhalmozási bevételek**

- |                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| a) eredeti előirányzatát   | ezer Ft. összegben     |
| b)módosított előirányzatát | 79 ezer Ft. összegben, |

c) teljesítését

79 ezer Ft. összegben,

**(7) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek**

**1. Pénzmaradvány működési célú**

a) eredeti előirányzatát 52 571 ezer Ft. összegben,

b) módosított előirányzatát 52 547 ezer Ft. összegben,

c) teljesítését 52 547 ezer Ft összegben

**2. Pénzmaradvány felhalmozás célú**

a) eredeti előirányzatát ezer Ft. összegben,

b) módosított előirányzatát ezer Ft. összegben,

c) teljesítését ezer Ft összegben

**3.§ A Képviselő-testület az önkormányzat a 2016. évi kiadások főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg.**

**(1) Működési kiadások**

a) eredeti előirányzatát 36 986 ezer Ft. összegben

b) módosított előirányzatát 42 010 ezer Ft. összegben,

c) teljesítését 41 056 ezer Ft. összegben,

**(2) Személyi juttatás**

a) eredeti előirányzatát 16 587 ezer Ft. összegben,

b) módosított előirányzatát 17 776 ezer Ft. összegben,

c) teljesítését 17 698 ezer Ft összegben

**(3) Munkaadót terhelő járulékok**

a) eredeti előirányzatát 3 881 ezer Ft. összegben,

b) módosított előirányzatát 4 004 ezer Ft. összegben,

c) teljesítését 4 004 ezer Ft összegben

**(4) Dologi és egyéb folyó kiadások**

a) eredeti előirányzatát 10 670 ezer Ft. összegben,

b) módosított előirányzatát 14 010 ezer Ft. összegben,

c) teljesítését 13 495 ezer Ft összegben

**(5) Egyéb működési célú támogatások**

a) eredeti előirányzatát 3 028 ezer Ft. összegben,

b) módosított előirányzatát 4 800 ezer Ft. összegben,

c) teljesítését 4 693 ezer Ft összegben

**(6) Ellátottak pénzbeli juttatásai**

a) eredeti előirányzatát 2 820 ezer Ft. összegben,

b) módosított előirányzatát 1 420 ezer Ft. összegben,

c) teljesítését 1 166 ezer Ft összegben

**(7) Felhalmozási kiadások**

a) eredeti előirányzatát 15 000 ezer Ft. összegben

b)módosított előirányzatát	29 600 ezer Ft. összegben,
c) teljesítését	29 466 ezer Ft. összegben,

**(8) Beruházási kiadások áfa-val**

a) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
b) módosított előirányzatát	28 600 ezer Ft. összegben,
c) teljesítését	28 466 ezer Ft összegben

**(9) Felújítási kiadások áfa-val**

a) eredeti előirányzatát	15 000 ezer Ft. összegben,
b) módosított előirányzatát	1 000 ezer Ft. összegben,
c) teljesítését	1 000 ezer Ft összegben

**(10) Finanszírozási kiadások**

ca) eredeti előirányzatát	48 ezer Ft. összegben
cb)módosított előirányzatát	1 873 ezer Ft. összegben,
cc) teljesítését	1 873 ezer Ft. összegben

**(11) Tartalékok**

**1.Általános tartalék**

a) eredeti előirányzatát	58 446 ezer Ft. összegben,
b) módosított előirányzatát	54 047 ezer Ft. összegben,
c) teljesítését	ezer Ft összegben

**2.Céltartalék**

a) eredeti előirányzatát	ezer Ft. összegben,
b) módosított előirányzatát	ezer Ft. összegben,
c) teljesítését	ezer Ft összegben

**4.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzatnál és intézményeiben foglalkoztatottak létszám keretét**

a) eredeti létszámban:	12 főben,
b) módosított létszámban	13 főben,
c) teljesített létszámban:	13 főben

állapítja meg az 5.melléklet szerint.

(2) Uzsza Község Önkormányzata 2016. évi kiadásai közül a kiemelten jóváhagyott előirányzatokat kiadási jogcímenként az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Uzsza Község Önkormányzata 2016. évi bevételei közül a kiemelten jóváhagyott előirányzatokat bevételi jogcímenként az 2. melléklet tartalmazza.

(4) A közvetett támogatásokat a 3. melléklet tartalmazza.

(5) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok pénzforgalmi mérlegét 4. melléklet tartalmazza.

(6) A képviselő-testület az önkormányzat pénzmaradványát a 6. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

(7) A képviselő-testület az Önkormányzat vagyonát, eszközeinek és forrásainak könyvviteli mérlegét, a vagyon változás bemutatását a 7.melléklet szerint 276 838 733 Ft mérleg főösszeggel hagyja jóvá.



## **Záró rendelkezések**

**5. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Hatályát veszti: Uzsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016.(II.22.) rendelete.

Szántói Imre  
polgármester

Dr. Gelencsér Ottó  
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdetem

Uzsa, 2017. május....

Dr. Gelencsér Ottó  
jegyző