



ELŐTERJESZTÉS

SAJÓIVÁNKA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2017. MÁJUS 24-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: 1389-3/2017./V.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

II. NAPIREND

Tárgy: Az önkormányzat 2016. évi költségvetési beszámolója, zárszámadási rendelet.

Előterjesztő:	Seszták Ottó polgármester	A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Klómer Gézané költségvetési ügyintéző főmunkatárs
Melléklet:	1. sz. Rendelet-tervezet	Szavazás módja: minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2016. évi költségvetési beszámolóját tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai és a szakfeladatrendről és az államháztartási szakágazati rendről szóló 56/2011. (XII. 31.) NGM rendelet és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet előírásainak megfelelő tartalommal és szerkezetben készült.

Sajóivánka községi Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtását, a bevételi források elégtelensége, a likviditási problémák folyamatossága, a saját bevételek jelentős mértékű csökkenése jellemezte.

Az önkormányzat a 2016. évi költségvetésének tervezése és a költségvetési rendeletének elfogadása során figyelembe vette és alkalmazta a Mötv. 111.§ (4) bekezdését, tekintettel a 115.§ (1) bek-ben foglaltakra és a (2) bek-ben meghatározott következményekre. Így a 2016. évi költségvetési rendeletben **a működési hiány elkerülése érdekében**

- költségvetés **kiadási oldala alultervezetten** készült, az egyensúly biztosítása érdekében pedig a **bevételek** – főleg a saját bevételek – elvárt teljesülése esetenként **magas összegben** került meghatározásra;
- a **2015. évi költségvetés pénzmaradványa** – a kötelezettséggel terhelt maradványok kivételével, melyek vagy a közfoglalkoztatáshoz, vagy fejlesztési célú pályázati támogatások felhasználáshoz kapcsolódnak – a 2016. évi **működési hiány fedezetére** teljességgel felhasználásra került.

Fentiek ellenére is, az önkormányzat az év során is, határidőben eleget tett valamennyi **foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségének**, működtette a **szociális ellátórendszer** különböző elemeit. Ezen jogosultságok, likviditási gondok miatt egyetlen esetben sem csorbultak, szenvedtek hátrányt.

A működéshez szükséges kötelezettségek teljesítésre kerültek, az önkormányzat **30 napon túli tartozással** – jellemzően - **nem rendelkezett**.

A 2016. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló költségvetési beszámoló, **bevételek és kiadások teljesülését** mutató mellékletei szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei és kiadásai **a költségvetési rendelet szerint teljesültek**.

BEVÉTELEK:

Az önkormányzat 2016. évi **bevételei** – köszönhetően a működőképesség megőrzését biztosító támogatásnak és a folyószámlahitel felhasználásának - **fedezték a költségvetésben tervezett kiadásokat**.

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA a költségvetési rendeletben tervezett módon, időarányosan, jogszabályban meghatározott folyósítási rend szerint, megfelelően teljesültek.

A **központosított pótelfirányzatok** (bérpolitikai intézkedés támogatása, stb.) a tényleges felhasználáshoz igazodó igénylések alapján teljesültek.

Sajóivánka község Önkormányzata **működőképességének megőrzése** érdekében **1.596.176 Ft** támogatásban részesült.

II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELT az **étkezési térítési díjak**, szennyvízközmű üzemeltetéséhez kapcsolódó rendszerhasználati díj, valamint a kamat- és áfa bevétel jelentette.

Az intézményi működési bevételek között szerepel a 2016. évi **óvodai feladat-ellátás elszámolásából** származó bevétel.

Az önkormányzat saját bevételei terhére **vállalkozási tevékenységként** kaszálást végzett a MAVIR Zrt-nek, illetve uborkatermesztést folytatva értékesítette a terméket. A vállalkozási tevékenység bevételei fedezték annak kiadásait, a 8. melléklet szerinti eredménnyel.

III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK között, a **helyi adó- és gépjárműadó** bevételek, a **megkeresésre behajtott bírságok** szerepelnek, melyek a költségvetési rendeletben tervezett módon realizálódtak.

IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL bevételek között a közfoglalkoztatás támogatás, a területalapú támogatás (MVH) és az egyszeri természetbeni gyermekvédelmi támogatás fedezete szerepel.

V. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2016. évi költségvetés jelentős mértékű - **11.296.183 Ft. -pénzmaradvánnyal zárult**, mely teljes egészében kötelezettséggel terhelt, az alábbiak szerint:

- a.) 860.425 Ft – szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás,
- b.) 5.947.291 Ft – közfoglalkoztatás.

A **szennyvízhálózat üzemeltetésre, fejlesztésére** felhasználási kötöttséggel rendelkező bevételből származó

- c.) - 944.123 Ft (LTP maradvány), **elkülönített** számlán szerepel,
- d.) - 3.544.344 Ft rendszerhasználati díj célhoz kötött felhasználási kötelezettséggel terhelt.

V. AZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEKNÉL az '56-os emlékmű létesítésére kapott pályázati támogatás szerepel.

VI. MŰKÖDÉSRE ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL BEVÉTELEKNÉL az '56-os emlékvé ünnepségsorozathoz kapott pályázati támogatás szerepel.

VII. Az ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS a 2017. évi költségvetési támogatás december hónapban leutalt előlegét tartalmazza.

VIII. FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK: Működési-, felhalmozási célú hitel felvételére nem került sor 2016. év során. Az önkormányzat 2016. januárjától 3 millió Ft összegű folyószámla-hitelkerettel rendelkezett.

KIADÁSOK:

Az Önkormányzat 2016-ban eleget tudott tenni az Mötv-ben előírt kötelező feladatainak, költségvetésének végrehajtásáról elmondható, hogy évközben, a képviselő-testület által meghatározott kiadások egy része teljesült, forrás hiányában.

A kiadások számottevően az önkormányzati működéshez társultak, új fejlesztési, felhalmozási feladat megvalósítására a Start-munkaprogram keretein belül sor, illetve az '56-os emlékvéhez kapcsolódóan.

A személyi jellegű kiadások és a kapcsolódó járulékkiadások tartalmazzák a 2016. évi törvényi változáson alapuló bérlpolitikai intézkedéseket (minimálbér-emelés)

Valamennyi szakfeladat **dologi kiadásait** jelentősen befolyásolták az önkormányzatnál is érzékelhető gazdasági folyamatok, melynek kapcsolt hatásai, szinte valamennyi területen érezhető következménnyel jártak.

Az önkormányzat által fenntartott (közös fenntartás) **intézmények, a község üzemeltetése, a község lakosai, a szociális ellátásban** részesülők nem szenvedtek hátrányt.

A költségvetési **kiemelt előirányzatok** egyetlen esetben sem kerültek átlépésre.

A kötelező feladatok mellett az önkormányzat számos, egyéb feladatot is ellát; a településen élők érdekében; a település fejlesztését, fejlődését szolgálva, de a kötelező feladat ellátás elsőbbségével. Így támogatta a közművelődést, helyi civil szervezetet.

Az önkormányzat feladatellátásának hatékonnyá tétele érdekében **különböző társulásokat** hozott létre, illetve társulásokhoz csatlakozott, így pl:

- A családsegítő és gyermekjóléti feladatok ellátására a Dédestapolcsány - Mályinka - Sajóivánka - Sajóivánka - Sajókaza - Szuhakálló - Vadna Nappali Szociális Központ Intézményfenntartó Társulást;

- Különböző önkormányzati és területfejlesztési társulásokban való részt vétel: TÖÖSZ, Kazincbarcika és Térsége Többcélú Kistérségi társulás, Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás, Közművelődési Társulás, stb.;

- 2013. július 10-étől köznevelési feladat-ellátási szerződés Kazincbarcika város önkormányzatával.

Sajóivánka Önkormányzata 2016-ben **alapítványnak, közalapítványnak** pénzeszközt, **térítésmentesen juttatott vagyont** nem adott át. Támogatást **a Sajóivánka Közművelődéséért és Kultúrájáért Alapítványnak** biztosított, 261.000 Ft összegben.

Vagyongazdálkodás, értékpapír-művelet, hitelfelvétel:

Az önkormányzat a meglévő **önkormányzati vagyon** folyamatos karbantartásáról, felújításáról gondoskodott, az önkormányzati vagyon **megőrzésre került**.

Az önkormányzat valamennyi vagyonát – a szennyvízhálózat kivételével - **saját üzemeltetésben** tartja fenn. Vagyonával a vagyonrendeletében szabályozott módon gazdálkodik. **Térítésmentes vagyonátadásra** az elmúlt évben nem került sor.

Az önkormányzat **értékpapír műveletet** nem hajtott végre 2016. évben.

Fentiek alapján indítványozom az önkormányzat 2016. évi költségvetési beszámolóját tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezet elfogadását.

Sajóivánka, 2017. május 15.

Seszták Ottó
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezethez

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen: A rendelet elkészítésével az Áht 91. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, aki által elkészített költségvetési beszámolót, a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Társadalmi hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti következményei:	Egészségi következményei:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére	Az önkormányzati költségvetés az államháztartás része, alrendszere, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.	nincsenek	nincsenek	nincsenek

A rendelet megalkotása az Áht. 87-91.§-ai szerint szükséges

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felüyeleti eljárás, a nettó finanszírozás felfüggesztése.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll

**Sajóivánka Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2017. (V.25.) önkormányzati rendelete
a 2016. évi zárszámadásról**

Sajóivánka községi Önkormányzat Képviselő-testülete Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f. pontjában a következőket rendeli el:

I. f e j e z e t
A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterér terjed ki.

II. f e j e z e t
A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§ (1) Sajóivánka Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtását

111.320.503 - Ft **bevétellel**
ebből:

– normatív állami támogatás	32.060.355 Ft
– intézményi bevétel	7.319.844 Ft
– működési célra átvett pénzeszköz	49.741.844 Ft
– önkorm. sajátos működési bevétel	8.589.729 Ft
– államháztartáson belüli megelőlegezések	1.090.894 Ft
– felhalmozási bevétel államh.-on kívülről	3.298.344 Ft
– működési bevétel államh.-on kívülről	800.000 Ft
– előző évi pénzmaradvány	5.256.000 Ft
– működési folyószámla-hitel	3.163.493 Ft

(2) Sajóivánka Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2016.évi költségvetésének végrehajtását

100.024.320 Ft **kiadással**
ebből:

– személyi juttatás	44.515.294 Ft
– munkaadókat terhelő járulékok	7.885.176 Ft
– dologi, működési kiadás	27.088.872 Ft
– pénzeszközátadás működési céllal	10.092.081 Ft
– támogatások és egyéb juttatások	502.950 Ft
– felhalmozási kiadás	5.863.589 Ft
– hitel visszafizetés	3.163.493 Ft
– államháztartáson belüli megelőlegezés	912.865 Ft

hagyja jóvá.

- (3) a) A 2016. évi alaptevékenységek költségvetési maradványa: 11.296.183 Ft, mely működési kötelezettséggel terhelt.
- b) A 2016. évi vállalkozási tevékenységek költségvetési maradványa: 562.795 Ft
- (4) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23.§ (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.
- (5) Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének bevételei nem tartalmazzak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.
- (6) A Rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásainak teljesülését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és szakfeladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatok teljesülését célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.
- (7) Az önkormányzat működési célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen - a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen - a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat a tárgyévén túli működési, vagy felhalmozási célú hitelállománnyal nem rendelkezett.
- (10) Az önkormányzat - az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylettel és kezességvállalásból eredő kötelezettséggel nem rendelkezett.
- (11) Az önkormányzat az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat nem nyújtott a költségvetési év folyamán.
- (12) A képviselő-testület az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntést nem hozott.
- (13) A Rendelet 5. melléklete tartalmazza a pénzeszközök változásáról szóló kimutatást.
- (14) A Rendelet 6. melléklete tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban.
- (15) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza a vagyonkimutatást.
- (16) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az önkormányzat 2016. évi vállalkozási tevékenységéhez kapcsolódó egyszerűsített vállalkozási-maradvány kimutatást.
- (17) Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nem áll, így a költségvetési beszámoló ilyen szervezet működéséből eredő kötelezettségeket, a részesedések alakulásának bemutatását nem tartalmazza.

III. f e j e z e t

Záró rendelkezések

3.§ A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. évre kell alkalmazni.

Seszták Ottó
polgármester

Dr.Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző

**Az önkormányzat 2016. évi költségvetése bevételi főösszegének,
bevételi forrásokénti megoszlása**

M e g n e v e z é s	2016 évi
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	32.060.355
ebből	
1. Települési önkormányzatok működésének támogatása	11.894.416
2. Település önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	10.053.238
3. Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	1.200.000
4. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	8.912.701
a. Működőképesség megőrzését szolgáló rendkívüli önk.támogatás	1.596.176
b. Lakossági víz- és csatornáztatási támogatás	6.456.100
c. Szociális tüzelőanyag támogatás	860.425
II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	7.319.844
1. Térítési díjak /étkezési térítések/	1.363.725
2. Rendszerhasználati díj (ÉRV Zrt.)	3.533.852
3. Szolgáltatások ellenértéke	1.282.693
4. Kiszámlázott szolgáltatások áfa-ja	1.128.805
5. Kamatbevétel	10.642
6. Egyéb működési bevétel	127
III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	7.884.675
1. Vagyoni típusú adók	321.800
2. Értékesítési és forgalmi adók	5.799.819
3. Gépjárműadó 40%-a	1.763.056
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK	705.054
1. Pótlék, bírság	600.646
2. Talajterhelési díj	104.408
IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	49.741.844
1. Közfoglalkoztatás támogatása	48.516.478
2. Egyéb központi támogatás (Erzsébet-utalvány)	278.400
3. Területalapú támogatás (MVH)	946.966

V. FELHALMOZÁSRA ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL	3.298.344
1. 1956-os emlékmű pályázat	3.298.344
VI. MŰKÖDÉSRE ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL	800.000
1. 1956-os emlékmű pályázat	800.000
VII. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY	5.256.000
VIII. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS	1.090.894
IX. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	
1. Folyószámlahitel	3.163.493
BEVÉTEL ÖSSZESEN	111.320.503

Az önkormányzati költségvetés kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kormányzati funkciók és kiadásnemek szerint

Kormányzati funkció	Személyi juttatás		Munkaadókat terh. Jár.		Dologi kiadás		Pénzeszköz átadás		Tám.és egyéb jutt.		Felhalmozási kiadás		Folyószánlahitel		Összes kiadás		%
	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	Mód.	Telj.	
Város és község gazdálkodás egyéb szolgáltatások					9 884 938	9 000 038	4 075 240	2 924 450			3 698 344	3 698 344			17 658 522	15 622 832	88%
Szennyvíz gyűjtése,tisztítása,elhelyezése					254 000		6 456 100	6 456 100							6 710 100	6 456 100	96%
Közutak, hidak üzemeltetése,fenntartása					1 081 000	540 103									1 081 000	540 103	50%
Támogatási célú finanszírozási műveletek							912 865	912 865	378 000	378 000					1 290 865	1 290 865	100%
Gyermekétkeztetés Köznevelési Intézményben	3 278 000	3 278 000	1 000 000	901 800	4 630 000	4 630 000									8 908 000	8 809 800	99%
Munkahelyi étkezés köznevelési Intézményben					1 830 000	216 497									1 830 000	216 497	12%
Szociális étkeztetés	310 000	310 000	84 000	84 000	381 000	228 000									775 000	622 000	80%
Gyermekvédelmi és pénzbeni ellátások									278 400	278 400					278 400	278 400	100%
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások ,támogatások									1 118 000						1 118 000		0%
Közvilágítás					3 136 000	1 949 172									3 136 000	1 949 172	62%
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggű ellátások									1 122 000	224 550					1 122 000	224 550	20%
Intézményen kívüli gyermek étkeztetés									382 000	333 561					382 000	333 561	87%
hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	8 000 000	6 090 669	1 526 000	1 511 075	366 000										9 892 000	7 601 744	77%
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	39 363 055	33 680 410	5 076 000	5 076 000	10 282 062	10 282 062					2 750 000	2 165 245			57 471 117	51 203 717	89%
Közművelődés-hagyományos közösségi,kulturális értékek gondozása	1 279 000	1 156 215	314 000	312 301	210 000	145 000									1 803 000	1 613 516	89%
Köztemető fennt.működt.					100 000	98 000									100 000	98 000	98%
Göngyölített Hitel													3 500 000	3 163 463	3 500 000	3 163 463	90%
Kiadás összesen:	52 230 055	44 515 294	8 000 000	7 885 176	32 155 000	27 088 872	11 444 205	10 293 415	3 278 400	1 214 511	6 448 344	5 863 589	3 500 000	3 163 463	117 056 004	100 024 320	85%
%		85%		99%		84%		90%		37%		91%		90%		85%	

Kiadások 2016. évben

Megnevezés	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
I. Pénzeszköz átadás:	10.531.340	10.092.081
1) Intézmény-finanszírozás	377.920	377.920
2) BURSA ösztöndíj	900.000	800.000
3) Civilszervezet támogatása (SIKK alapítvány)	261.000	261.000
4) Állami támogatás visszafizetés (MÁK)	12.240	12.240
5) Szennyvíz-hálózat üzemeltetési támogatás	6.456.100	6.456.100
6) Kazincbarcika Összevont Óvodák	1.018.000	1.018.000
7) Nappali Szociális Központ működésének támogatása	1.002.388	1.002.388
8) Nonprofit szervezet támogatása	503.692	164.433
II. Támogatás és egyéb juttatás:	2.562.400	502.950
1) Lakhatási támogatás	1.122.000	224.550
2) Egyéb szociális és természetbeni ell.	1.118.000	-
3) Erzsébet-utalvány gyermekvédelmi	284.200	278.400

Sajóivánka községi Önkormányzat
2016. évi költségvetése
működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege.

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
Állami támogatás	32.060.355	Személyi juttatás	44.515.294
Működési célú pénzeszköz átvétel	47.091.844	Járulékok	7.885.176
Saját bevétel	8.589.729	Dologi kiadások	27.088.872
Intézmény működési bevétel	7.319.844	Pénzeszköz átadás	10.092.081
Államháztartáson belüli megelőlegezés	1.090.894	Támogatások egyéb juttatások	502.950
Folyószámlahitel	3.163.493	Folyószámlahitel	3.163.493
Előző évi pénzmaradvány	4.756.000	Államháztartáson belüli megelőlegezés	912.865
Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről	800.000		
Összesen	104.872.159	Összesen:	94.160.731

Sajóivánka községi Önkormányzat 2016. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről	3.298.344	Emlékmű	3.298.344
Előző évi pénzmaradvány	500.000	Részesedések	100.000
Start-munkaprogr., saját bevétel	2.650.000	Ingatlanvásárlás	400.000
		Start-munkaprogr. gép-, eszközbeszerzések	2.065.245
Összesen:	6.448.344	Összesen:	5.863.589

Kimutatás a pénzeszközök változásáról 2016 év Ft-ban	
Megnevezés	
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	5.862.154
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	5.434.029
Alaptevékenység maradványa	11.296.183

2016. évi költségvetési mérleg
(összevont adatokkal, E/Ft –ban)

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	439 812 000	426 053 896
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 206 000	4 360 001
A/II Tárgyi eszközök	444 018 000	430 413 897
A/III/1 Tartós részesedések	0	100 000
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	100 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	0	100 000
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	444 018 000	430 513 897
B/I/1 Vásárolt készletek	645 000	645 000
B/I Készletek	645 000	645 000
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	645 000	645 000
C/II/1 Forintpénztár	193 065	129 675
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	193 065	129 675
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	11 316 800	17 668 182
C/III Forintszámlák	11 316 800	17 668 182
C) PÉNZESZKÖZÖK	11 509 865	17 797 857
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre	3 270 000	0
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 270 000	0
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	3 270 000	0
D) KÖVETELÉSEK	3 270 000	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	459 442 865	448 956 754
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	588 956 000	588 956 000
G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16 031 000	16 031 000
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16 031 000	16 031 000
G/IV Felhalmozott eredmény	-115 702 000	-146 457 000
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-30 755 000	-15 182 677
G/ SAJÁT TŐKE	458 530 000	443 347 323
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	912 865	1 090 894
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	912 865	1 090 894
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	912 865	1 090 894
H) KÖTELEZETTSÉGEK	912 865	1 090 894
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	4 518 537
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	4 518 537
FORRÁSOK ÖSSZESEN	459 442 865	448 956 754

Vagyongkimutatás
2016. év

Megnevezés	Törzsvagyon				Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan fogalomképes		Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték
	Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték				
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	210593	150 448	305448	243858	76 591	49 412	592 632	444 018
I. Immateriális javak								
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke								
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke								
3. Vagyon értékű jogok								
4. Szellemi termékek					255		255	
5. Immateriális javakra adott előlegek								
6. Immateriális javak értékhelyesbítése								
II. Tárgyi eszközök	210593	150 448	305448	243 858	76 591	49 412	592 632	444 018
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	210 593	150 448	107708	86 534	59217	59217	377 518	296199
2. Gépek, berendezések és felszerelések					5 240	2 930	5240	2 930
3. Járművek					8203	2 329	8203	2 329
4. Tenyészállatok								
5. Beruházások					3300	3 300	3300	-3 300
6. Üzemeltetésre átadott			19 7740	157 324			197 740	157 324
7. Állami készletek, tartalékok								
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése								

Megnevezés	Törzsvagyron				Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan fogalomképes		Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték
	Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték				
III. Befektetett pénzügyi eszközök								
1. Egyéb tartós részesedések								
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
3. Tartósan adott kölcsön								
4. Hosszú lejáratú bankbetétek								
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések								
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése								
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott vagyonkezelésbe vett eszközök								
B) FORGÓESZKÖZÖK					15 425	15 425	15 425	15 425
I. Készletek					645	645	645	645
I. Adósok								
II./1 Követelések (adósok)								
II./2. Egyéb eszközoldali elsz.					3 270	3 270	3 270	3 270
IV. Pénzeszközök,					11 510	11 510	11 510	11 510
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások								
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	210593	150 448	305448	243 858	92 016	68 437	608 057	459 443

Egyszerűsített vállalkozási-maradvány kimutatás

BEVÉTEL Ft		KIADÁS Ft	
1. Termék-, szolgáltatás értékesítés	779 988	1. Munkabér	135 000
2. Áfa	210 597	2. Járulékok	17 000
		3. Dologi kiadás	217 157
		4. ÁFA	58 633
ÖSSZESEN	990 585	ÖSSZESEN	457 790
MARADVÁNY:			562 795