



ELŐTERJESZTÉS

SZUHAKÁLLÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2017. MÁJUS 25-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 910-6/2017/Sz.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

V. NAPIREND

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

Előterjesztő:	Dávid István polgármester		A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Tóth Tamásné költségvetési ügyintéző vezető-főtanácsos	Szavazás módja: minősített többség
Melléklet:	1. sz. Rendelet-tervezet		

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2016. évi költségvetési beszámolóját tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; 87; 91 §-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.

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, **a működési hiány elkerülése érdekében.**

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** – a 2015. évi, kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány felhasználásával- **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 pótelőirányzatok** (bérpolitikai intézkedés támogatása, stb.) a tényleges felhasználáshoz igazodó igénylések alapján teljesültek.

II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELT az **étkezési térítési díjak**, a bérleti díjak, a Start-munkaprogram keretei között megvalósított értékesítések, a vállalkozási tevékenységből (kaszálas) származó bevételek, a bérleti díj bevételek, valamint a továbbszámolt szolgáltatások ellenértéke jelentett.

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 szerepel az MVH által folyósított **területalapú támogatás**, a védőnői- és iskola-egészségügyi szolgálat **OEP finanszírozása**, a Közös Önkormányzati Hivatalt fenntartó önkormányzatok részéről a **Hivatal működéséhez átadott finanszírozás**.

2016-ben - kihasználva a foglalkoztatás politika által nyújtott lehetőségeket - a lehető legtöbb regisztrált, elsősorban foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesülő munkanélküli részére biztosított az önkormányzat, a **Start-munkaprogram projektjeinek** keretein belül munkahelyet. A Startmunka projektek 100%-os intenzitású bér- és járulék támogatása mellé, jelentős **közvetlen költség-támogatásban** (dologi- és felhalmozási célú) is részesült az önkormányzat.

V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK a Start-munkaprogram megvalósításához, a saját bevételek terhére megvalósított és az ASP-rendszer bevezetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódnak.

A 2016. évi költségvetés jelentős mértékű **pénzmaradvánnyal zárult**, mely szinte teljes egészében kötelezettséggel terhelt

VI. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A költségvetés 2016. évi maradványa 27.913.576 Ft., mely kötelezettséggel terhelt, az alábbiak szerint:

- a.) 922.020 Ft – szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás
- b.) 1.683.000 Ft – általános tartalék (polgármesteri biztosítás)
- c.) 3.314.000 Ft – ASP pályázat
- d.) 7.662.028 Ft - közfoglalkoztatás
- e.) 2.124.665 Ft– vállalkozási tevékenység göngyölített maradványa

A maradvány további része, a 2017. évi költségvetési **hiány belső finanszírozására** szolgál.

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

Működési-, felhalmozási célú hitel felvételére nem került sor 2016. év során.

KIADÁSOK:

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

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

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

A kiadások számottevően az önkormányzati működéshez társultak, nagyobb értékű **fejlesztési, felhalmozási feladat** megvalósítására a Start-munkaprogramban illetve az ASP-pályázat keretein belül került sor.

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 helyi civil szervezetként a polgárőrség működését.

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

- A családsegítő és gyermekjóléti feladatok ellátására a Dédestapolcsány - Sajógalgóc - 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, Központi Orvosi Ügyelet,
- óvodai köznevelési feladat-ellátási szerződés Kazincbarcika város önkormányzatával;
- a térfigyelő-rendszer működtetéséhez kapcsolódóan a Sajóvölgyi Települések Önkormányzati Rendészeti Szervet Fenntartó Társulásában 2015. évtől, alapítóként vesz részt az önkormányzat.

Szuhakálló Önkormányzata 2016-ban **a Szuhakálló Községért Közalapítványnak** adott át pénzeszközt. **Az önkormányzat térítésmentesen juttatott vagyont** nem adott át. Támogatást **civil szervezetnek** biztosított.

Vagyongazdálkodás, értékpapír-művelet, hitelfelvétel:

Az önkormányzat a meglévő **önkormányzati vagyon** karbantartásáról, felújításáról gondoskodott. A beruházásoknak, felújításoknak, eszköz- és gépbeszerzéseknek köszönhetően az önkormányzati vagyon **megőrzésre került**.

Az önkormányzat valamennyi vagyonát **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.

A Szuhakállói Közös Önkormányzatai Hivatal költségvetésének teljesülése

A Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi bevételi előirányzatát, az állami- és önkormányzati költségvetésből megvalósuló **intézményi finanszírozás** jelentette, az utóbbi jelentős mértékű csökkenésével, illetve az állami támogatás jelentős mértékű növekedésével.

A Hivatal 2016. évi költségvetési beszámolóját, a Társult Önkormányzatok Képviselő-testületei a 2017. április 26-i együttes ülésükön tárgyalják, az előterjesztésben foglalt tartalommal.

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 felügyeleti eljárás, nettó finanszírozás felfüggesztése.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

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

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

Szuhakálló, 2017. május 16.

Dávid István
polgármester

Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselőtestületének
/2017. (....) önkormányzati rendelete
a 2016. évi zárszámadásról

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

I. f e j e z e t

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére, a közös önkormányzati hivatalra terjed ki.

II. f e j e z e t

A költségvetés bevételei és kiadásai

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

233.317.132 Ft

bevétellel

ebből:

- állami támogatás működési	125.846.817 Ft
- működésre átvett pénzeszköz	59.428.700 Ft
- felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	8.471.280 Ft
- közhatalmi bevételek	10.324.769 Ft
- intézményi működési bevétel	9.034.622 Ft
- 2015. évi pénzmaradvány	15.189.048 Ft
- ÁH-on belüli megelőlegezés	5.021.896 Ft

hagyja jóvá.

(2) Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2016. évi költségvetésének teljesülését

205.403.556 Ft

kiadással

ebből:

- személyi juttatás	52.821.153 Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	9.437.694 Ft
- dologi, működési kiadás	40.705.968 Ft
- pénzeszközáradás működési céllal	6.610.404 Ft
- támogatások és egyéb juttatások	2.645.072 Ft
- felhalmozási kiadás	5.929.968 Ft
- intézményfinanszírozás	82.601.879 Ft
- ÁH-on belüli megelőlegezés visszafizetése	4.651.418 Ft

hagyja jóvá.

(3) a. A 2016. évi alaptevékenységek költségvetési maradványa: 27.913.576 Ft.

b) A 2016. évi vállalkozási tevékenységek költségvetési maradványa: 2.124.665 Ft.

(4) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásokénti 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 tartalmaznak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

(6) A Rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásainak teljesülését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, szakfeladatok és kormányzati funkciók 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 által az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerint nyújtott közvetett támogatásokat a Rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(12) A képviselő-testület az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntést nem hozott.

(13) A Rendelet 6. melléklete tartalmazza a pénzeszközök változásáról szóló kimutatást.

(14) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban.

(15) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza a vagyonkimutatást.

(16) A Rendelet 9. 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. fejezet

A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének teljesülése

3.§ (1) Szuhakálló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének teljesülését

88.522.902 Ft bevétellel, ebből

84.198.663 Ft kiadással

állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 10. melléklete tartalmazza.

(3) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- személyi kiadások	53.529.409 Ft
- munkaadót terhelő járulékok	13.741.261 Ft
- működési, fenntartási kiadások	14.465.488 Ft
- működési célú pénzeszköztadás	66.460 Ft
- felhalmozási kiadások	2.396.045 Ft

(4) A költségvetés 2016. évi maradványa 4.324.239.- Ft, mely összeg, működési célú kötelezettséggel terhelt.

(5) A Szuhakálló Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a Rendelet 11. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

IV. f e j e z e t

Záró rendelkezések

4.§ A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dávid István
polgármester

Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző

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

M e g n e v e z é s	Ft
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	125.846.817
ebből	
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	93.602.891
a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	79.366.820
b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	4.984.938
– A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	1.489.640
– Közvilágítás fenntartásának támogatása	2.528.000
– Közutak fenntartásának támogatása	819.470
– 2015. évi bérkompenzáció	147.828
c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6.000.000
d) Kiegészítés	3.251.133
2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	26.314.521
a) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	9.129.629
b) Gyermekétkeztetés támogatása - bértámogatás	7.539.840
- üzemeltetési támogatás	8.083.822
c) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	1.561.230
3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.200.000
1. Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	1.200.000
4. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	4.696.765
5.Elszámolásból származó bevétel	32.640
II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	9.034.622
1 Térítési díjak (iskolai-, óvodai-, szociális-,munkahelyi-vendég étkezés)	1.716.126
2 Továbbszámlázott szolgáltatási, közmű díjak,	1.323.814
3 Szolgáltatások ellenértéke (kaszálas)	3.580.311
4 Bérleti díjak	431.579

5	Kiszámlázott szolgáltatások áfa-ja	1.927.348
6	Kamatbevétel	1.471
7	Készletértékesítés (start megtermelt javak)	53.973
III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK		9.350.662
1.	Vagyoni típusú adók	3.560.382
2.	Értékesítési és forgalmi adók	4.039.149
3.	Gépjárműadó 40%-a	1.751.131
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK		432.705
1.	Pótlék bevétel	218.649
2.	Bírság bevétel	214.056
IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		59.428.700
1.	TB finanszírozás	3.224.182
2.	Közfoglalkoztatás támogatása	52.318.026
3.	MVH területalapú támogatás 2015.évre	1.192.692
4.	Közös önkormányzati hivatal működéséhez - önk.kiegészítés (Vadna-Sajóalgóc-Sajóivánka-Dédestapolcsány)	1.794.800
5.	Természetbeni Erzsébet-utalvány	899.000
V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK		9.012.682
1.	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparűzési adó)	541.402
2.	Közfoglalkoztatás támogatása	1.091.550
3.	ASP pályázat támogatása	7.000.000
4.	Szolgáltatások ellenértéke	379.730
VI. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY		15.189.048
1.	Szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kieg. támogatás	602.272
2.	Mezőgazdasági közfoglalkoztatás előleg maradványa	2.681.200
3.	Bank-, pénztár-, adó számlák	5.804.116
4.	2015. decemberben folyósított, 2016. évi állami támogatás előlege	4.651.418
5.	Decemberben kifizetett bér (függő)	1.450.042
VII. Államháztartáson belüli megelőlegezés		5.021.896
BEVÉTEL ÖSSZESEN		233.317.132

Térítési díj bevételek		
Megnevezés	Módosított előirány- zat Ft	Teljesítés Ft
I. Intézményi térítési díjak:		
1) vendégebéd, alkalmazott térítési díj	873.392	501.687
2) szoc. étk., gyermekétkeztetés térítési díj	2.067.020	1.916.126
Bevétel összesen:	2.940.412	2.417.813
ÁFA	793.911	652.809

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

Kormányzati funkció megnevezése	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadás		Működési célú támogatások		Tám.és egyéb jutt.		Felhalmozási kiadás		Összes kiadás		%
	Mód. Ei.	Teljesítés	Mód. Ei.	Teljesítés	Mód. Ei.	Teljesítés	Mód. Ei.	Teljesítés	Mód. Ei.	Teljesítés	Mód. Ei.	Teljesítés	Mód. Ei.	Teljesítés	
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	6 117 760	5 646 599	1 484 942	1 247 775	378 264	378 264							7 980 966	7 272 638	91%
Közztemető fenntartása					100 000	57 477							100 000	57 477	57%
Informatikai fejlesztések, szolgáltatások											7 000 000	3 686 000	7 000 000	3 686 000	53%
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel							4 682 558	4 682 558					4 682 558	4 682 558	100%
Támogatási célú finanszírozási műveletek							82 601 879	82 601 879					82 601 879	82 601 879	100%
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	4 999 717	4 999 717	776 031	776 031	260 985	260 985							6 036 733	6 036 733	100%
Közfoglalkoztatási mintaprogram	40 326 463	28 073 261	6 215 740	3 788 307	8 953 108	8 953 108					2 106 930	1 091 550	57 602 241	41 906 226	73%
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása					293 495	293 495					0		293 495	293 495	100%
Lakáshoz jutást segítő támogatások									1 638 232	0			1 638 232	0	0%
Közüilágítás					2 650 000	2 559 179							2 650 000	2 559 179	97%
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	4 400 085	3 524 292	1 327 407	931 556	9 619 776	8 729 437	6 763 053	6 375 194			1 979 899	665 320	24 090 220	20 225 799	84%
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	4 419 833	3 719 387	1 059 440	863 336	2 700 854	2 509 702	51 000	51 000			45 892	21 809	8 277 019	7 165 234	87%
Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása					120 000	119 885							120 000	119 885	100%
Közműüelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése					503 812	503 812							503 812	503 812	100%
Közműüelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés					777 320	684 978					231 286	231 286	1 008 606	916 264	91%
Civil szervezetek működési támogatása							323 556	153 070					323 556	153 070	47%
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	6 168 992	6 064 072	1 611 007	1 611 007	14 405 922	13 513 717					234 003	234 003	22 419 924	21 422 799	96%
Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	75 800	66 152	18 307	18 307	1 144 390	476 771							1 238 497	561 230	45%
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	414 300	396 912	109 841	109 841	1 530 909	908 268							2 055 050	1 415 021	69%
Gyermekvédelmi támogatás									899 000	899 000			899 000	899 000	100%
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások									883 926				883 926	0	0%
Szociális étkeztetés	507 726	330 761	91 534	91 534	1 574 854	756 890							2 174 114	1 179 185	54%
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások							93 725		2 668 092	1 746 072			2 761 817	1 746 072	63%
Kiadás összesen:	67430676	52821153	12694249	9437694	45013689	40705968	94515771	93863701	6089250	2645072	11598010	5929968	237341645	205403556	87%
		78%		74%		90%		99%		43%		51%		87%	

Kiadások 2016. évben		
Megnevezés	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft
I. Pénzeszköz átadás:	94.515.771	93.863.701
1) Bursa Hungarica ösztöndíj	164.954	80.000
2) TÖOSZ tagdíj 2016. évi	21.000	20.320
3) SZBTÖOSZ díj 2016. évi tagdíj	107.000	41.000
4) Iskola-egészségügyi normatíva	51.000	51.000
5) Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hull. Kez. Társulás 2016. évi pü-i hozzájárulás	592.936	93.500
6) Szuhakálló Községért Közalapítvány	20.000	20.000
7) Szuhakállói Polgárőr Egyesület 2016. évi működési támogatás	40.000	40.000
8) Magyaró. Bányásztele. Orsz. Szöv.	12.000	11.000
9) Kazincbarcika Város Önkormányzata (tagóvoda 2015-2016. évi hozzájárulás)	4.971.234	4.971.234
10) Kbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Társulás	160.388	160.388
11) Nappali Szociális Társulás 2016. évi pü-i hozzájárulás	937.248	937.248
12) Múcsony Nagyközségi Önkormányzat (2016 I. félévi, IV. n. évi közterület felügyelet hozzájárulás, képzés)	153.574	153.574
13) Magyar Államkincstár (törvényi előíráson alapuló befizetés)	31.140	31.140
14) ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	4.651.418	4.651.418
15) Intézményfinanszírozás	82.601.879	82.601.879
II. Támogatás és egyéb juttatás:	6.089.250	2.645.072
1) Természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet-utalvány)	899.000	899.000
2) átmeneti segély	50.000	26.000
3) temetési segély	30.000	20.000
4) beiskolázási támogatás	700.000	627.000
5) Otthonteremtési támogatás	1.638.232	
6) Szociális tüzelőanyag 2015.évi	602.272	602.272
7) Önkormányzat saját hat.körében nyújtott pénzügyi ellátás	2.169.746	470.800

III. Felhalmozási kiadások:	11.598.010	5.929.968
1) ASP EU-s program informatikai eszközök	7.000.000	3.686.000
2) Gépek, berendezések vásárlása	1.979.899	665.320
3) Konyhai eszközök	234.003	234.003
4) Védőnői szolgálat	45.892	21.809
5) Idősek klubjába, könyvtárba székek, asztalok	231.286	231.286
6) Közfoglalkoztatás	2.106.930	1.091.550

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

Bevételek (E Ft)		Kiadások (Ft)	
Önkormányzatok működési támogatásai	125.615.531	Személyi juttatás	52.821.153
Átvett pénzeszköz	59.428.700	Járulékok	9.437.694
Saját bevétel	18.817.989	Dologi kiadások	40.705.968
Pénzmaradvány	15.189.048	Pénzeszköz átadás	93.863.701
ÁH-on belüli megelőlegezés	5.021.896	Támogatások	2.645.072
Összesen	224.073.164	Összesen:	199.473.588

**Szuhakálló községi Önkormányzat 2016. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege.**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
állami támogatás (könyvtárfejlesztés)	231.286	Bútorzat beszerzés	231.286
Startmunka program	1.091.550	Startmunka-programok	1.091.550
Egyéb felhalmozási célú támogatás fejezeti keze- lésű ei-ok. Eu-s progra- mok	7.000.000	ASP pályázat	3.686.000
Szolgáltatások ellenérté- ke (kaszálás)	379.730	Szárzúzó beszerzése	379.730
Iparűzési adóbevétel	541.402	Konyhai eszközök	234.003
		Védőnői szolgálat eszközbeszerzés	21.809
		Egyéb kisértékű eszközök	37.000
		Térfigyelő központ klimatizálása	148.590
		Részesedés KBTF Kft.	100.000
Összesen:	9.243.968	Összesen:	5.929.968

KIMUTATÁS	
A közvetett támogatásokról	
2016 év	
Ft-ban	
1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	2. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege
0	0
Összesen: 0	Összesen: 0
3. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,	4. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege
3.1.Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.) Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	0
4db gépjármű 40.605	
Összesen: 40.605	Összesen: 0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege: 0	
Mindösszesen:	40.605 Ft

Kimutatás a pénzeszközök változásáról 2016. év Ft-ban	
Megnevezés	2016. évi
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	94.955.929
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-67.042.353
Alaptevékenység maradványa	27.913.576

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

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
A/I/1 VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	0	420 144
A/I Immateriális javak	0	420 144
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	353 635 952	348 611 420
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	26 733 256	22 527 351
A/II Tárgyi eszközök	380 369 208	371 138 771
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	380 369 208	371 658 915
B/I/1 VÁSÁROLT KÉSZLETEK	555 886	1 011 722
B/I Készletek	555 886	1 011 722
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	555 886	1 011 722
C/II/1 FORINTPÉNZTÁR	20 825	130 195
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	20 825	130 195
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	13 718 123	27 800 752
C/III Forintszámlák	13 718 123	27 800 752
C) PÉNZESZKÖZÖK	13 738 948	27 930 947
D/I/1 KÖVETELÉSEK		
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre	4 782 593	3 599 437
D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	2 373 850	1 210 850
D/I/1b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 348 143	1 663 701
D/I/1c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 060 600	724 886

D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	4 791 260	5 446 972
D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	3 193 908	3 216 111
D/I/2b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	595 300	1 094 958
D/I/2d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 002 052	1 135 903
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	9 573 853	9 046 409
D/II/1 ADOTT ELŐLEGEK	46 380	0
D/II/1 - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	46 380	0
D/II Követelés jellegű sajátos elszámolások	46 380	0
D) KÖVETELÉSEK	9 620 233	9 046 409
E/III/1 DECEMBER HAVI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK ELSZÁMOLÁSA	1 499 609	0
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 499 609	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	1 499 609	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	405 783 884	409 647 993
G/I NEMZETI VAGYON INDULÁSKORI ÉRTÉKE	459 832 325	459 832 325
G/III/1 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	19 541 038	19 541 038
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	19 541 038	19 541 038
G/IV FELHALMOZOTT EREDMÉNY	10 017 178	-81 798 610
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-91 815 788	2 210 987
G/ SAJÁT TŐKE	397 574 753	399 785 740
H/I/1 KÖLTSÉGVETÉSI ÉVBEN ESEDÉKES KÖTELEZETTSÉGEK DOLOGI KIADÁSOK-RA	0	52 546
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	52 546

H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	4 651 418	5 021 896
H/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	4 651 418	5 021 896
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	4 651 418	5 021 896
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	95 889	17 371
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	95 889	17 371
H) KÖTELEZETTSÉGEK	4 747 307	5 091 813
J/2 KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSA	3 461 824	4 770 440
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 461 824	4 770 440
FORRÁSOK ÖSSZESEN	405 783 884	409 647 993

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) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	221.657.604	214.807.268	217.877.267	156.851.647	3.892.216		443.427.087	371.658.915
I. Immateriális javak			542.047	420.144			542.047	420.144
1. Vagyon értékű jogok			120.000				120.000	
2. Szellemi termékek			422.047	420.144			422.047	420.144
3. Immateriális javak értékhe- lyesbítése								
II. Tárgyi eszközök	221.657.604	214.807.268	217.235.220	156.331.503	3.892.216		442.785.040	371.138.771
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	217.432.354	214.593.686	169.801.348	134.017.734			387.233.702	348.611.420
2. Gépek, berendezések és fel- szerelések, járművek	4.225.250	213.582	47.433.872	22.313.769	3.892.216		55.551.338	22.527.351
3. Tenyészállatok								
4. Beruházások, felújítások								
5. Beruházásokra adott előlegek								
6. Állami készletek, tartalékok								
7. Tárgyi eszközök értékhe- lyesbítése								

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			100.000	100.000			100.000	100.000
1. Tartós részesedések			100.000	100.000			100.000	100.000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír								
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése								
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök								
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK					1.011.722	1.011.722	1.011.722	1.011.722
1. Készletek					1.011.722	1.011.722	1.011.722	1.011.722
2. Értékpapírok								
C) Pénzeszközök					27.930.947	27.930.947	27.930.947	27.930.947
D) Követelések					9.046.409	9.046.409	9.046.409	9.046.409
1. Költségvetési évben esedékes követelés					9.046.409	9.046.409	9.046.409	9.046.409
2. Költségvetési évet követően esedékes követelés								
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolás								
F) Aktív időbeli elhatárolások								
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	221.657.604	214.807.268	217.877.267	156.851.647	41.881.294	37.989.078	481.416.165	409.647.993

Megnevezés	Törzsvagyron				Egyéb vagyon		Összesen	
	Forgalomképtelen		Korlátozottan fogalomképes		Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték
	Br. Érték	Nettó érték	Br. Érték	Nettó érték				
G) SAJÁT TŐKE	397.574.753	399.785.740					397.574.753	399.785.740
H) KÖTELEZETTSÉGEK					5.091.813	5.091.813	5.091.813	5.091.813
1. Költségvetési évben esedékes kötelezettség					52.546	52.546	52.546	52.546
2. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség					5.021.896	5.021.896	5.021.896	5.021.896
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások					17.371	17.371	17.371	17.371
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁS-OLDALI ELSZÁMOLÁSOK								
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLTOS ELSZÁMOLÁSOK								
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS					4.770.440	4.770.440	4.770.440	4.770.440
FORRÁSOK ÖSSZESEN	397.574.753	399.785.740			9.862.253	9.862.253	407.437.006	409.647.993

Egyszerűsített vállalkozási-maradvány kimutatás

BEVÉTEL Ft		KIADÁS Ft	
Előző évi maradvány	825.000		
1. Vállalkozói díj	3.225.756	1. Munkabér	1.008.525
2. Áfa	576.384	2. Járulékok	372.000
3. Áfa visszaigénylés	147.000	3. Dologi kiadás	692.950
		4. Áfa befizetés	576.000
ÖSSZESEN	4.774.140	ÖSSZESEN	2.649.475
MARADVÁNY:		2.124.665 Ft	

A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése bevételi főösszegének, bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása

Bevételek 2016. évben	
Megnevezés	Teljesítés (Ft)
I. Átvett pénzeszközök	82.601.879
1. Központi irányító szervi támogatás	81.728.500
1) Állami támogatás	79.366.820
2) Önkormányzatok hozzájárulása	2.361.680
a) <i>Önkormányzati hozzájárulás Szuhakálló</i>	<i>566.880</i>
b) <i>Önkormányzati hozzájárulás Dédestapolcsány</i>	<i>850.000</i>
c) <i>Önkormányzati hozzájárulás Vadna</i>	<i>354.300</i>
d) <i>Önkormányzati hozzájárulás Sajógalgóc</i>	<i>212.580</i>
e) <i>Önkormányzati hozzájárulás Sajóivánka</i>	<i>377.920</i>
2. Bérkompenzáció	873.379
II. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.077.452
Fejezeti kezelésű előirányzatok – népszavazás, időközi választás	2.077.452
III. Egyéb működési bevételek	148.364
1) Közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj)	59.285
2) Közvetített szolgáltatás (e-hiteles tulajdoni lap)	87.400
3) Kamat bevétel	365
4) SZÉP-kártya visszatérítés	1.314
V. Előző évi számlamaradvány	3.695.207
1) Bank-, pénztár- számlák	1.512.313
2) 2015. decemberi illetmény	2.182.894
Bevételek összesen:	88.522.902

**A Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi kiadásainak teljesülése kiadá-
sai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok kormányzati funkciók és
kiadásnemek szerint**

COFOG megnevezése	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	Dologi kiadás	Pénzezköz átadás	Tám.és egyéb jutt.	Felhalmozási kiadás	Összes kiadás	Létszám
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	52195862	13401394	14044698	66460	0	2396045	82104459	16
Ogy-i, önk-i és európai parlamenti képviselő választáshoz kapcsolódó tevékenység	448170	126940	68874				643984	
Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenység	885377	212927	351916				1450220	
Kiadás összesen:	53529409	13741261	14465488	66460	0	2396045	84198663	16

Önkormányzatok és társulások igazgatási tevékenysége

Kiadásnem	E Ft
I. Személyi juttatások	52.195.862
1. Illetmény	34.989.131
2. Jutalom	4.028.258
3. Jubileumi jutalom	2.522.463
4. Cafeteria	2.120.440
5. Költségtérítések <i>(ruházati-, bankszámla-, közlekedési költségtérítés)</i>	3.956.904
6. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása <i>(bérkompenzáció, szabadságmegváltás, ajándékutalvány)</i>	1.510.403
7. Megbízási díj	3.005.112
8. Reprezentáció	63.151
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13.401.394
1. Szociális hozzájárulási adó	12.598.877
2. Egészségügyi hozzájárulás	324.658
3. Táppénz hozzájárulás	134.031
4. Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	343.828
III. Dologi kiadások	14.044.698
1. Szakmai anyagok	155.026
2. Üzemeltetési anyagok	2.698.965
3. Informatikai szolgáltatások <i>(WEB portál, WinSzoc, Abacus; EPER, Takarnet)</i>	3.362.805
4. Egyéb kommunikációs szolgáltatások <i>(telefondíj)</i>	206.732
5. Bérleti és lízingdíjak	272.381
6. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások <i>(fénymásológépek, szőnyegek, iroda-technikai eszközök üzemeltetése, karbantartása)</i>	2.252.994
7. Közvetített szolgáltatások <i>(e-biteles térképmásolatok, tulajdoni lapok továbbszámolása)</i>	87.400
8. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások <i>(továbbképzések)</i>	661.653
9. Egyéb szolgáltatások	1.547.308
10. Kiküldetések kiadásai	185.835
11. Működési célú előzetesen felszámított áfa	2.500.590
12. Egyéb dologi kiadás	113.009

IV Működési célú támogatások államháztartáson belülre	66.460
1) Borsodi Jegyzők Szakmai Egyesülete tagdíj	66.460
V. Beruházási kiadások	2.396.045
1) Informatikai eszközök beszerzése (<i>notebook, szg. beszerzés</i>)	483.272
2) Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése (<i>irodai eszközök, hálózat fejlesztés</i>)	1.403.378
3) Beruházások Áfája	509.395
Kiadások összesen	82.104.459

Létszám: 16 fő

Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenység

Kiadásnem	
I. Személyi juttatások	448.170
<i>Külső személyi juttatásai</i>	
1) Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások.	347.200
2) Egyéb külső személyi juttatások	78.502
3) Reprezentáció	22.468
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	126.940
1) Szociális hozzájárulási adó,	123.029
2) EHO	2.514
3) munkáltató által fizetendő SZJA	1.397
III. Dologi kiadások	68.874
1) Üzemeltetési anyagok (<i>irodaszer</i>)	34.155
2) Kiküldetések kiadásai	19.795
3) Áfa	14.924
COFOG összesen	643.984

Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek

Kiadásnem	
I. Személyi juttatások	885.377
<i>Külső személyi juttatásai</i>	
1) Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások.	817.146
2) Reprezentáció	68.231
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	212.927
1) Szociális hozzájárulási adó	184 406
2) EHO	28 521
III. Dologi kiadások	351.916
1) Üzemeltetési anyagok (<i>irodaszer, nyomtatvány</i>)	96.648
2) Telefondíj	19.700
3) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (<i>szavazófülkék készítése, javítása</i>)	105.198
4) Kiküldetések kiadásai	50.015
5) Áfa	68.741
6) Egyéb dologi kiadás	11.614
COFOG összesen	1.450.220