

Girincs Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
3/2018 (V.22.) önkormányzati rendelete

2017. évi költségvetési zárszámadásáról

Girincs Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány és többlet mértéke

1.§ (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak szerveire (polgármester, bizottságok, illetve Girincs Község Önkormányzatára terjed ki.

2.§ (1) Az Önkormányzat 2017. év költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete végrehajtását

- a) 254.987 eFt költségvetési bevételi főösszeggel
- b) 239.986 eFt költségvetési kiadási főösszeggel
- c) 17.331 eFt finanszírozási bevételi főösszeggel
- d) 2.585 eFt finanszírozási kiadási főösszeggel

jóváhagyja.

(2) Az Önkormányzat 2017. évi bruttó pénzmaradványát 29.746 eFt-ban, határozza meg az alábbi bontásban:

- Alaptevékenység maradványa 29.746.- eFt
- Vállalkozási tevékenység maradványa 0.- eFt

2. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai

3. § (1) Girincs Község Önkormányzatának 2017. évi bevételi és kiadási előirányzatait az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Girincs Község Önkormányzatának 2017. évi beruházásainak, felújításainak teljesülését a 2. számú melléklet tartalmazza.

(3) Girincs Község Önkormányzatának 2017. évi pénzeszköz átvételeinek és átadásainak előirányzatait és teljesítéseit intézményenkénti megbontásban a 2a. számú melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési szervek engedélyezett létszámát a foglalkoztatási jogviszonyok szerinti megbontásban a 3. számú melléklet tartalmazza.

(5) Girincs Község Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatásokat a 2017. évi költségvetés nem tartalmaz.

(6) Girincs Község Önkormányzata nem rendelkezik az Európai Unió forrásból finanszírozott projekttel.

(7) Girincs Község Önkormányzatának nincs adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalása.

(8) Girincs Község Önkormányzatának nincs több éves kihatással járó döntésből származó kötelezettségvállalása.

(9) Girincs Község Önkormányzatának nincsen adósságot keletkeztető ügyeletekből eredő fizetési kötelezettsége.

3. Az önkormányzat vagyonával kapcsolatos adatai

4. § (1) Girincs Község Önkormányzatának 2017. évi vagyonmérlegét az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Girincs Község Önkormányzatának 2017. évi maradvány-elszámolását a 6. melléklet tartalmazza.

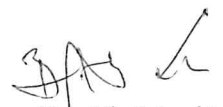
(3) Girincs Község Önkormányzatának 2017. évi eredmény-kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

4. Záró rendelkezések

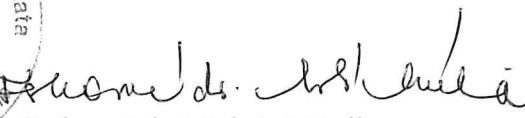
5. § (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetve: 2018. május 23-án.

Girincs, 2018. május 22-én.


Báráth László
polgármester




Farkasné dr. Molnár Mónika
jegyző

Megnevezés		Önkormányzat				Összesen			
		Eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés		Eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	
Költségvetési kiadási előirányzatok									
I.	Működési célú kiadások								
	1. Személyi juttatás	50 629 651	134 357 116	116 926 812	87,03%	50 629 651	134 357 116	116 926 812	87,03%
	2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	8 329 720	19 522 000	15 470 706	79,25%	8 329 720	19 522 000	15 470 706	79,25%
	3. Dologi kiadások	50 809 058	81 523 093	68 306 812	83,79%	50 809 058	81 523 093	68 306 812	83,79%
	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 795 000	6 216 263	4 544 015	73,10%	3 795 000	6 216 263	4 544 015	73,10%
	5. Egyéb működési célú kiadás:	2 460 893	4 529 965	4 456 471	98,38%	2 460 893	4 529 965	4 456 471	98,38%
	- ebből								
	5/a - elvonások és befizetések	891 689	2 339 680	2 339 680	100,00%	891 689	2 339 680	2 339 680	
	5/b - működési célú kölcsön nyújtása					-	-	-	
	5/c - működési célú kölcsön törlesztése					-	-	-	
	5/d - működési célú támogatások államháztartáson belülre	218 204	489 285	487 557	99,63%	218 204	489 285	487 557	99,63%
	5/e - működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 351 000	1 701 000	1 629 234	95,78%	1 351 000	1 701 000	1 629 234	95,78%
	5/f - működési célú általános tartalékok					-	-	-	
	Működési célú kiadások összesen	116 024 322	246 148 437	209 704 816	85,19%	116 024 322	246 148 437	209 704 816	85,19%
II.	Felhalmozási célú kiadások								
	1. Beruházások	-	17 617 972	17 177 127	97,50%	-	17 617 972	17 177 127	97,50%
	2. Felújítások	6 213 223	13 178 337	13 104 628	99,44%	6 213 223	13 178 337	13 104 628	99,44%
	3. Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-		-	-	-	
	- ebből								
	3/a - felhalmozási célú kölcsön nyújtása					-	-	-	
	3/b - felhalmozási célú kölcsön törlesztése					-	-	-	
	3/c - felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre					-	-	-	
	3/d - felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-				-	-	-	
	3/e - felhalmozási célú általános tartalékok					-	-	-	
	Felhalmozási célú kiadások összesen	6 213 223	30 796 309	30 281 755	98,33%	6 213 223	30 796 309	30 281 755	98,33%
Költségvetési kiadások összesen		122 237 545	276 944 746	239 986 571	86,66%	122 237 545	276 944 746	239 986 571	86,66%
Finanszírozási kiadási előirányzatok									
III.	Finanszírozási működési kiadások								
	1. Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás	-	-	-	0,00%	-	-	-	#####
	2. Likviditási hitelek törlesztése		-	-	0,00%				
	3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		2 585 081	2 585 081	100,00%	-	2 585 081	2 585 081	100,00%
	Finanszírozási működési kiadások összesen	-	2 585 081	2 585 081	100,00%	-	2 585 081	2 585 081	100,00%
IV.	Finanszírozási felhalmozási kiadások								
	1. Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás					-	-	-	
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					-	-	-	
	Finanszírozási felhalmozási kiadások összesen	-	-	-		-	-	-	
Finanszírozási kiadási előirányzatok összesen		-	2 585 081	2 585 081	100,00%	-	2 585 081	2 585 081	100,00%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		122 237 545	279 529 827	242 571 652	86,78%	122 237 545	279 529 827	242 571 652	86,78%
Költségvetési bevételi előirányzatok									
I.	Működési célú bevételek								
	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	89 092 381	224 625 262	224 540 918	99,96%	89 092 381	224 625 262	224 540 918	99,96%
	- ebből								
	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó								
	1/a állami támogatások	89 092 381	224 625 262	224 540 918	99,96%	89 092 381	224 625 262	224 540 918	99,96%
	1/b - elvonások és befizetések					-	-	-	
	1/c - működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megérülése államháztartáson belülről					-	-	-	
	1/d - működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					-	-	-	
	1/e - működési célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről					-	-	-	
	2. Közhatalmi bevételek	6 153 000	7 785 972	7 448 446	95,66%	6 153 000	7 785 972	7 448 446	95,66%
	3. Működési saját bevételek	6 894 062	6 462 062	6 371 205	98,59%	6 894 062	6 462 062	6 371 205	98,59%
	4. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről		1 000 000	920 839		-	1 000 000	920 839	
	Működési célú bevételek összesen	102 139 443	239 873 296	239 281 408	99,75%	102 139 443	239 873 296	239 281 408	99,75%
II.	Felhalmozási célú bevételek								
	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	15 705 478	15 705 478	100,00%	-	-	-	#####
	- ebből								
	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó								
	1/a állami támogatások	-	-	-	#####	-	-	-	#####
	1/b - elvonások és befizetések					-	-	-	
	1/c - felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megérülése államháztartáson belülről					-	-	-	
	1/d - felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					-	-	-	
	1/e - felhalmozási célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről			-		-	-	-	
	2. Ingatlanok értékesítése					-	-	-	
	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					-	-	-	
	4. Befektetett pénzügyi eszközök értékesítéséhez kapcsolódó bevételek					-	-	-	
	5. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről					-	-	-	
	Felhalmozási célú bevételek összesen	-	15 705 478	15 705 478	100,00%	-	-	-	#####
Költségvetési bevételi előirányzatok összesen		102 139 443	255 578 774	254 986 886	99,77%	102 139 443	239 873 296	239 281 408	99,75%
Finanszírozási bevételi előirányzatok									
III.	Finanszírozási működési bevételek								
	1. Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás jóváírása					-	-	-	#####
	2. Likviditási hitelek bevétele	-		-	#####				
	3. Pénzmaradvány igénybevétele	20 098 105	23 951 053	17 330 889		20 098 105	23 951 053	17 330 889	72,36%
	4. Feladattal terhelt pénzmaradvány igénybevétele					-	-	-	
	Finanszírozási működési bevételek összesen	20 098 105	23 951 053	17 330 889	72,36%	20 098 105	23 951 053	17 330 889	72,36%
IV.	Finanszírozási felhalmozási bevételek								
	1. Irányítószervi támogatásként folyósított támogatás jóváírása	-	-			-	-	-	
	2. Szabad pénzmaradvány igénybevétele	-	-			-	-	-	
	3. Feladattal terhelt pénzmaradvány igénybevétele	-	-			-	-	-	
	Finanszírozási felhalmozási bevételek összesen	-	-	-		-	-	-	
Finanszírozási bevételi előirányzatok összesen		20 098 105	23 951 053	17 330 889	72,36%	20 098 105	23 951 053	17 330 889	72,36%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		122 237 548	279 529 827	272 317 775	97,42%	122 237 548	263 824 349	256 612 297	97,27%
Önkormányzaton belüli dulpázódás		-				-	-	-	
Nettó önkormányzat összesen		122 237 548	279 529 827	272 317 775		122 237 548	263 824 349	256 612 297	

Megnevezés	Beruházások			Felújítások		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<i>Önkormányzat</i>						
Kisértékű eszközök		4 555 939	4 115 094			
Tároló építés (3 db) START-program	-	9 000 006	9 000 006			
Növényház építés START -program	-	2 962 027	2 962 027			
Rákóczi u. 12. felújítás START-program	-	-	-	-	6 965 110	6 891 401
Komp felújítás	-	-	-	6 213 226	6 213 227	6 213 227
Hernád-Taktaköz	-	100 000	100 000			
TAK	-	1 000 000	1 000 000			
<i>Önkormányzat összesen</i>	-	17 617 972	17 177 127	6 213 226	13 178 337	13 104 628

Költségvetési cím száma / neve	Köztisztviselők		Közalkalmazottak		Munka törvénykönyve hatálya alatt lévők		Közfoglalkoztatottak		Mindösszesen	
	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám
Girincs Község Önkormányzata összesen	-	-	5,00	5,00	1,00	1,00	103,00	103,00	109,00	109,00
									-	-
									-	-
Mindösszesen	-	-	5,00	5,00	1,00	1,00	103,00	103,00	109,00	109,00

Önkormányzat

ESZKÖZÖK		2 016	Változás	2 017	FORRASOK		2 016	Változás	2 017
A/I Immateriális javak		320 672	577 850	898 522	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke		782 686 336	-	782 686 336
A/II Tárgyi eszközök		537 689 399	- 1 074 834	536 614 565	G/II Nemzeti vagyon változásai		26 886 609	-	26 889 609
A/III Befektetett pénzügyi eszközök		921 488	100 000	1 021 488	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		- 227 774 911	- 35 117 694	- 262 892 605
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök:		-	-	-	G/IV Felhalmozott eredmény				
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen		538 931 559	- 396 984	538 534 575	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása			-	
B/I Készletek		--	-	-	G/VI Mérleg szerinti eredmény		- 35 117 694	47 514 882	12 397 188
B/II Értékpapírok			-		G/SAJÁT TŐKE		546 680 340	12 400 188	559 080 528
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen		-	-	-	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		-	4 048 780	4 048 780
C/I Lekötött bankbetétek			-		H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		2 585 081	45 104	2 630 185
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		-	-	-	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		15 000	- 15 000	-
C/III Forintszámlák		20 098 105	16 076 981	36 175 086	H) Kötelezettségek		2 600 081	4 078 884	6 678 965
C/IV Devizaszámlák			-		I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások		-	-	-
C) Pénzeszközök összesen		20 098 105	16 076 981	36 175 086	J) Passzív időbeli elhatárolások		12 386 792	- 1 657 062	10 729 730
D/I Költségvetési évben esedékes követelések		1 426 749	340 814	- 1 767 563					
D/II Költségvetési évet követően esedékes			-						
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások		1 210 800	- 1 078 562	132 238					
D) Követelések		2 637 549	- 737 748	1 899 801					
E) Egyéb sajátos eszközállati elszámolások		-	- 123 239	- 123 239					
F) Aktív időbeli elhatárolások			-						
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)		561 667 213	14 819 010	576 486 223	FORRASOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)		561 667 213	14 822 010	576 489 223

Eredménykimutatás - Önkormányzat		2 016	Változás	2 017
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	3 789 465	3 751 054	7 540 519
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	999 179	4 335 555	5 334 734
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	4 107 789	- 4 107 789	-
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)		8 896 433	3 978 820	12 875 253
04	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	
05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		-	
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)		-	-	-
06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	63 678 306	6 325 632	70 003 938
07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	150 703 214	4 754 605	155 457 819
08	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 193 315	- 1 193 315	-
09	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	11 985 982	5 046 628	17 032 610
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)		227 560 817	14 933 550	242 494 367
09	Anyagköltség	15 814 805	7 891 052	23 705 857
10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	32 932 374	824 950	33 757 324
11	Eladott áruk beszerzési értéke		-	
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 264 022	- 3 156 636	107 386
IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)		52 011 201	5 559 366	57 570 567
13	Bérköltség	116 187 301	- 9 414 792	106 772 509
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 167 636	- 1 211 811	8 955 825
15	Bérijáradékok	19 998 030	- 4 985 908	15 012 122
V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)		146 352 967	- 15 612 511	130 740 456
VI Értécsökkenési leírás		28 541 169	- 4 279 023	24 262 146
VII Egyéb ráfordítások		44 707 184	- 14 272 704	30 434 480
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)		- 35 155 271	47 517 242	12 361 971
16	Kapott (járó) osztalék és részesedés		-	
17	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	-	35 217	35 217
18	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	37 577	- 37 577	-
18a	- ebből: árfolyamnyereség		-	
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)		37 577	- 2 360	35 217
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	-
20	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése		-	
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		-	
21a	- ebből: árfolyamvesztés			
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)		-	-	-
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)		37 577	- 2 360	35 217
C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)		- 35 117 694	47 514 882	12 397 188
22	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			-
23	Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek			-
X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)		-	-	-
XI Rendkívüli ráfordítások				-
D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)		-	-	-
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)		- 35 117 694	47 514 882	12 397 188

Előterjesztés
Girincs Község Önkormányzatának 2017. évi gazdálkodásáról szóló
önkormányzati rendelet elfogadásához

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a helyi önkormányzatoknak a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készíteni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§ alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

A törvény 91. § alapján:

(1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és 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.

(2) 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 lejárát, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Fenti törvényi kötelezettségnek teszünk eleget az előterjesztés benyújtásával.

A Magyar Államkincstár részére a beszámolóval kapcsolatos valamennyi adatszolgáltatást, elszámolást megküldtük. Az állami támogatás elszámolása a beszámolóval egy időben megtörtént.

Girincs Község Önkormányzatának 2017. évi gazdálkodása az előirányzatoknak megfelelően, annak betartásával történt meg. A költségvetésben betervezett feladatokat teljesítette, törekedett az alapvető feladatok megoldására. A 2017. év folyamán a gazdálkodás finanszírozása zavartalan volt.

Girincs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az 5/2017. (VI.29.) sz. rendeletével fogadta el az Önkormányzat 2017. évi költségvetését

122.237.-e/Ft bevételi előirányzattal,

122.237.-e/Ft kiadási előirányzattal.

Év közben a költségvetés bevérteli és kiadási előirányzatai az alábbiak szerint módosultak:

262.824.-e/Ft módosított bevételi előirányzat,

279.529.-e/Ft módosított kiadási előirányzat.

A tényleges teljesítése a 2017. évi bevételi és kiadási előirányzatoknak az alábbiak szerint módosult:

254.987.-e/Ft teljesített bevétel,

239.987.-/Ft teljesített kiadás.