

**Karád Község Önkormányzat képviselő-testületének
3/2017. (V.30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról**

Karád Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szervére.

(2) A zárszámadási rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített zárszámadását,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szerv zárszámadását,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szerv költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó) zárszámadását.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített zárszámadás a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti zárszámadások összesítése.

2. Az Önkormányzat összesített 2016. évi költségvetésének teljesítése

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2016. évi

- a) kiadási fő összeget 260 357 731 forintban,
 - b) bevételi fő összeget 285 245 489 forintban
- állapítja meg.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti, önkormányzati szinten összesített 2016. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 285 245 489 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 260 357 731 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete 24 887 758 forint *többlet*

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 199 912 921 forint,
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 4 891 140 forint,
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 30 666 089 forint,
- d) B4 Működési bevételek: 5 756 581 forint,
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 1 090 100 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: forint,

- | | |
|---|---------------------|
| g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 5 999 357 forint, |
| h) B8 Finanszírozási bevételek | 36 929 301 forint |
| h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B8-ig): | 285 245 489 forint. |
- (2) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|--|---------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: | 57 417 342 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: | 189 954 392 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: | 37 873 755 forint. |
- (3) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|--|---------------------|
| a) teljesített működési költségvetés bevételi előirányzat csoport | 273 264 892 forint, |
| b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 11 980 597 forint. |
- (4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások teljesítését az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzatok közül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.
- 4. § (1)** Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2016. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:
- | | |
|--|---------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 116 745 496 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 28 591 017 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 72 623 589 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 11 041 574 forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 21 538 946 forint, |
| f) K6. Beruházások: | 5 162 850 forint, |
| g) K7. Felújítások: | forint, |
| h) K9. Finanszírozási kiadások | 4 654 259 forint |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | forint, |
| i) Költségvetési kiadások összesen: | 260 357 731 forint. |
- (2) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásaiból:
- | | |
|---|---------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai | 57 416 903 forint |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: | 165 121 337 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: | 37 819 491 forint. |
- (3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- | | |
|---|---------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 255 194 881 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 5 162 850 forint. |
- 5. §** A helyi önkormányzat nevében végzett:
- | | |
|---|------------------------------|
| a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként: | |
| aa) Emkék szobor | beruházás 4 872 478 forint, |
| ab) | beruházás ezer forint, |

b) teljesített felújítási kiadások felújításonként:

- ba) felújítás ezer forint,
bb) felújítás ezer forint.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásainak, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak teljesítése:

- a) ezer forint,
b) ezer forint,
c) ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a felhasznált Tartalékok összege 4 155 000 forint, melyből:

- a) az általános tartalék ezer forint,
b) a céltartalék 4 155 000 forint.

(2) Az (1) bekezdés szerinti tartalékok felhasználását 3. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat összevont 2016. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 58 720 499 forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 4. számú melléklet szerint használható fel.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza

9. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évre önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám 34.fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 34 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2016. évre vonatkozó, teljesített - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 10 fő.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg.

A költségvetési egyenlegben belül:

- a) a teljesített működési bevételek és a teljesített működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) ezer forint többlet/hiány,
b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) ezer forint többlet/hiány.

- da) működési célú ezer forint,
db) felhalmozási célú ezer forint.

3. Az Önkormányzat Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szervének 2016. évi költségvetésének teljesítése

11. § (1) A képviselő-testület a Karádi Napközi Otthonos Óvoda. költségvetési szerv teljesített 2016. évi zárszámadásának

- | | |
|--------------------------|-----------------------|
| a) kiadási fő összeget: | 30 421 904 forintban, |
| b) bevételi fő összeget: | 30 422 343 forintban |

állapítja meg.

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő számai:

- | | |
|---|---------------------|
| a) a teljesített költségvetési bevételek összege | :30 422 343 forint, |
| b) a teljesített költségvetési kiadások összege: | 30 421 904 forint, |
| c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete | 439 forint |

12. § (1) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv 2016. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

- | | |
|---|--------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 20 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | forint, |
| h) B8. Finanszírozási bevétel | 30 422 323 forint |
| h) Költségvetési bevételek összesen: | 30 422 343 forint. |

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda. költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- | | |
|--|--------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: | 30 422 343 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: | forint, |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: | forint. |

(3) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként

- | | |
|--|--------------------|
| a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 30 422 343 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | forint. |

13. § (1) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv 2016. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 21 269 916 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 5 988 750 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 3 093 238 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | forint, |
| f) K6. Beruházások: | 70 000 forint, |
| g) K7. Felújítások: | forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | forint, |
| i) Költségvetési kiadások összesen: | 30 421 904 forint. |

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai-
ból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 30 421 904 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: forint.

(3) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai
előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 30 351 904 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 70 000 forint.

14. § (1) A képviselő-testület a Karádi Napközi Otthonos Óvoda. költségvetési szerv – köz-
foglalkoztatottak nélküli – 2016. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint
hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám 6 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 6 fő.

15. § (1) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevé-
teleinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 11. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg.
A teljesített költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege működési célú
egyenleg 439 forint
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási
célú egyenleg) ezer forint többlet/hiány.

4. Az Önkormányzati Közös Hivatal költségvetési szervének 2016. évi költségvetésének teljesítése

11. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat Közös Hivatal. költségvetési szerv teljesített
2016. évi zárszámadásának

- a) kiadási fő összeget: 37 819 491 forintban,
- b) bevételi fő összeget: 37 873 755 forintban

állapítja meg

(2) Az Önkormányzat Közös Hivatal költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő szá-
mai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege :37 873 755 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 37 819 491 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési
kiadások különbözete 54 264 forint

12. § (1) Az Önkormányzat Közös Hivatal költségvetési szerv 2016. évi teljesített kiemelt
költségvetési bevételi előirányzatai

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: forint,
- d) B4. Működési bevételek: 690 367 forint,

- | | |
|---|--------------------|
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | forint, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | forint, |
| h) B8. Finanszírozási bevétel | 37 183 388 forint |
| h) Költségvetési bevételek összesen: | 37 873 755 forint. |

- (2) Az Önkormányzat Közös Hivatal. költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|---|--------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: | forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: | forint, |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: | 37 873 755 forint. |

- (3) Az Önkormányzat Közös Hivatal költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként
- | | |
|--|--------------------|
| a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 37 873 755 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | forint. |

13. § (1) Az Önkormányzat Közös Hivatal költségvetési szerv 2016. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 27 665 033 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 7 566 695 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 2 587 763 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | forint, |
| f) K6. Beruházások: | forint, |
| g) K7. Felújítások: | forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | forint, |
| i) Költségvetési kiadások összesen: | 37 819 491 forint. |

- (2) Az Önkormányzat Közös Hivatal költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:
- | | |
|--|--------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: | forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: | forint, |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: | 37 819 491 forint. |

(3) Az Önkormányzat Közös Hivatal költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- | | |
|---|--------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 37 819 491 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | forint. |

14. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat Közös Hivatal. költségvetési szerv – közfoglalkoztatottak nélküli – 2016. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- | | |
|--|--------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám | 10 fő, |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám | 10 fő. |

15. § (1) Az Önkormányzat Közös Hivatal költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 11. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A teljesített költségvetési egyenlegen belül:

- | | |
|---|---------------|
| a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege működési célú egyenleg | 54 264 forint |
|---|---------------|

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) ezer forint többlet/hiány.

5. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése

16. § (1) Az Önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó, 2016. évi teljesített költségvetésének

a) kiadási fő összegét: 192 116 336 forintban

b) bevétel fő összegét 285 245 489 forintban

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetésének fő számai:

a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 285 245 489 forint,

b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 192 116 336 forint,

c) a teljesített költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 93 129 153 forint

17. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2016. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 199 912 921 forint,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 4 891 140 forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 30 666 089 forint,

d) B4. Működési bevételek: 5 066 194 forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 1 090 100 forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: forint,

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 5 999 357 forint

h) B8. Finanszírozási bevételek 36 929 301 forint

Költségvetési bevételek összesen: 284 555 102 forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 57 416 903 forint,

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 227 138 199 forint,

c) az államigazgatási feladatok bevételei: forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 272 574 505 forint,

b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 11 980 597 forint.

18. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2016. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások: 67 810 547 forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 15 035 572 forint

c) K3. Dologi kiadások: 66 942 588 forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 11 041 574 forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	21 538 946 forint,
f) K6. Beruházások:	5 092 850 forint,
g) K7. Felújítások:	forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	forint,
i) K9. Finanszírozási kiadások	4 654 259 forint
Költségvetési kiadások összesen:	192 116 336 forint.

- (2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetési kiadásaiból:
- | | |
|---|---------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai: | 57 416 903 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai: | 134 699 433 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai: | ezer forint. |

- (3) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- | | |
|---|---------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 187 023 486 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 5 092 850 forint. |

19. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám 2016. évre vonatkozó teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg

- | | |
|--|-------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám | 8 fő, |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: | 8 fő. |

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetésében a közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2016. évre vonatkozó teljesített átlag létszáma 10 fő.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

20. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése vált szükségessé:

- | | |
|----------|------------------|
| a) | fejlesztési cél, |
| b) | fejlesztési cél. |

(2) A (1) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege: ezer forint.

21. § Az önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit az 5. számú melléklet tartalmazza.

6. Egyéb rendelkezések

22. § Az Önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

23. § Az Önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételeit és kiadásait a 7. számú melléklet tartalmazza.

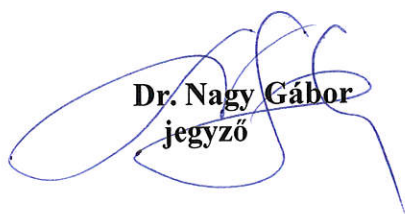
24. § Az Államháztartási mérleget a 8. sz melléklet tartalmazza

25. § A Karádi Roma Nemzetiségi Önkormányzat beszámolóját a 9. számú melléklet tartalmazza.

7. Záró rendelkezések

24. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kelt: Karád, 2017. május hó 30. nap


Dr. Nagy Gábor
jegyző



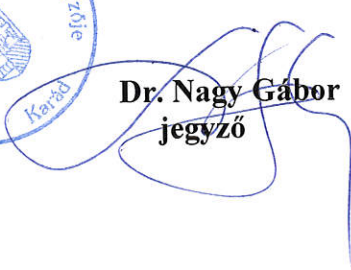

Schádl Szilárd
polgármester

Záradék:

A rendelet 2017. május 30-án került kihirdetésre.

Kelt: Karád, 2017. május hó 30. nap




Dr. Nagy Gábor
jegyző

1. számú melléklet a 3/2017 (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések
1					
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	76 731 662	76 731 662	76 731 662
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	23 607 400	23 607 400	23 607 400
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása	B113	23 483 152	23 642 392	23 642 392
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 828 560	1 828 560	1 828 560
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115		15 841 385	15 841 385
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116		2 214 520	2 214 520
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	125 650 774	143 865 919	143 865 919
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	26 343 226	56 737 351	56 737 351
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	151 994 000	200 603 270	200 603 270

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések
1					
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		4 891 140	4 891 140
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		4 891 140	4 891 140

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések
1					
2	Jövedelemadók	B31	4 000 000		
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
5	Vagyoni típusú adók	B34	2 500 000	8 233 903	8 233 903
6	ebből a helyi adók:				
7	- építményadó				2 622 726
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó				
9	- magánszemélyek kommunális adója				5 047 143
10	- telekadó				564 034

11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	9 500 000	18 019 329	18 019 329
12	ebből a helyi adók:				
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó				18 019 329
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó				
15	Fogyasztási adók	B352			
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
17	Gépjárműadók	B354	3 000 000	3 365 396	3 200 374
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
19	ebből a helyi adók:				
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó				
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	12 500 000	21 384 725	21 219 703
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000	1 212 483	1 212 483
23	Közhatalmi bevételek	B3	20 500 000	30 831 111	30 666 089
24	Működési bevételek	B4	2 800 000	5 756 581	5 756 581

2.melléklet a 3/2017 (V.30. önkormányzati rendelethez

Az Európai Uniós forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

A		B		C		D		E		F		G	
		Előirányzatok (eredeti)		Előirányzatok (módosított)		Előirányzatok (teljesített)		Előirányzatok (teljesített)		Előirányzatok (teljesített)		Előirányzatok (teljesített)	
1	Megnevezés	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
2													
3													
4													

Adatok ezer Ft-ban

5												
6												
7												
8												
9												
10												
11												
12												
13												

3. melléklet a 3/2017 (V.30.) önkormányzati rendelethez

A tartalékok felhasználása

A/ Az általános tartalék felhasználása

	A	B	C	D
1	Az általános tartalék felhasználása	Céltartalék összeg (eredeti előirányzat)	Céltartalék összeg (módosított előirányzat)	Céltartalék összeg (teljesített előirányzat)
2				
3				
4				
5				
6. Összesen				

B/ A céltartalék felhasználása

	A	B	C	D
1	A céltartalék felhasználási céljai	Céltartalék összeg (eredeti előirányzat)	Céltartalék összeg (módosított előirányzat)	Céltartalék összeg (teljesített előirányzat)
2	Egyéb működési célú kiadásoknál	4 155 000	4 155 000	4 155 000
3				
4				
5				
6. Összesen		4 155 000	4 155 000	4 155 000

Adatok Ft-ban

4. melléklet a 3/2017 (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat összevont 2016. évi maradványa

		Adatok Ft-ban
	A	B
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	247 625 801
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	187 462 077
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	60 163 724
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	36 929 301
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	72 259 970
II	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (03-04)	- 35 330 669
A	Alaptevékenység maradványa (I+II)	24 833 055
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06)	
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (07-08)	
B	Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	
C	Összes maradvány (A+B)	24 833 055
D.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
E.	Alaptevékenység szabad maradványa	24 833 055
09	Az alaptevékenység maradványa felhasználható:	
10	- dologi kiadás..... célra	
11	-célra	
12.	-célra	
F.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	
G	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	
13.	A vállalkozási maradvány felhasználható:	
14.	-célra	
15.	-célra	
16.	-célra	

5. számú melléklet a 3/2017 (V.30.) önkormányzati rendelethez

Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő bevételek

A/ Az önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidőjének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

	A	B	C
	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
1			
2			
3			
4			
5	Összesen		

Adatok Ft-ban

B/ A figyelembe vehető saját bevételek:

	A	B	C
	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
1			
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	évi	26 666 696
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		
8	Összesen		26 666 696

Adatok Ft-ban

6. számú melléklet a 3/2017 (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó bevételei és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D
1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Éves teljesítés
2	Építményadó	2 500 000	2 622 726	2 622 726
3	Telekadó		564 034	564 034
4	Vállalkozók kommunális adója			
5	Magánszemélyek kommunális adója	4 000 000	5 047 143	5 047 143
6	Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
7	Idegenforgalmi adó épület után			
8	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	9 500 000	18 019 329	18 019 329
9	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)			
10.	Települési adó			413 464
11.	Gépjármű adó	3 000 000	3 365 396	3 200 374
12.	Helyi adók összesen	19 000 000	29 618 628	29 867 070

II. Az adóbevételek felhasználása

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	dologi kiadások		26 867 070
4			
5			
6			
7	Felhasznált adóbevétel összesen:		26 867 070

7. számú melléklet a 3/2017. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai

Adatok ezer Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap teljesített bevételei	
2	A környezetvédelmi alap teljesített bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3		
4		
5		
6	Bevételek összesen	
7	A környezetvédelmi alap teljesített kiadásai	
8	A környezetvédelmi alap teljesített kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15	Kiadások összesen	

8.számú melléklet

Államháztartási mérlegek a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztéséhez

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdésében, valamint Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 28. §-ban megfogalmazottnak alapján zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésnek tájékoztatásként tartalmaznia kell különféle mérlegeket, kimutatásokat.

A kimutatások összeállítása az államháztartási mérlegek és kimutatások tartalmáról szóló/.....
(.....) önkormányzati rendelete által meghatározott tartalmi követelmények alapján történt.

A mérlegek, kimutatások (ahol indokolt)

- a 2015. évi terv,
- a 2015. évi tény, valamint
- a 2014. évi tény adatai alapján

készültek.

(A tájékoztatás fenti időintervallum szerinti bontása az összehasonlíthatóság miatt is szükséges.)

Az elkészített és csatolt mérlegek, kimutatások:

- 1. számú melléklet: A helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlege
- 2. számú melléklet: A helyi önkormányzat pénzeszközeinek változása
- 3. számú melléklet: Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerű sitéséről évenkénti bontásban és összesítve, valamint szöveges indoklása
- 4. számú melléklet: Az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag és szöveges indoklással
- 5. számú melléklet: A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai, a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai
- 6. számú tájékoztató: Az önkormányzat adósságállományáról
- 7. számú tájékoztató: Az önkormányzat vagyonkimutatása
- 8. számú tájékoztató: Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása
- 9.számú tájékoztató: Az önkormányzat pénzmaradvány kimutatása

1. számú melléklet: A helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
Rovatok	2015. tény	2016. terv	2016. tény	Rovatok	2015. tény	2016. terv	2016. tény
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	75486000	76731662	76731662	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	88671000	10374304 ₅	10374304 ₅
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	21209000	23607400	23607400	K12. Külső személyi juttatások	6354000	13002451	13002451
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	35615000	23642392	23642392	K1. Személyi juttatások	95025000	11674549 ₆	11674549 ₆
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1833000	1828560	1828560	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21954000	28591017	28591017
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	20365000	15841385	15841385	K31. Készletbeszerzés	37839000	37657164	37657164
B116. Elszámolásból származó bevételek	579000	2214520	2214520	K32. Kommunikációs szolgáltatások	2424000	2106813	2106813
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	15508700 ₀	14386591 ₉	14386591 ₉	K33. Szolgáltatási kiadások	30082000	22695511	22695511
B12. Elvonások és befizetések bevételei				K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	923000	769676	769676
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7015000	5691876	5691876
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				K3. Dologi kiadások	78283000	72623589	72623589
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				K41. Társadalombiztosítási ellátások			
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	48612000	56737351	56737351	K42. Családi támogatások			
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48612000	56731351	56731351	K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések			
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		4891140	4891140	K44. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások			
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			

B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások			
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	19688000	13312000	11041574
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					K48. Egyéb nem intézményi ellátások			
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	19688000	13312000	11041574
B31. Jövedelemadók					K501. Nemzetközi kötelezettségek			
B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok					K5021. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók					K5022. A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései			
B34. Vagyoni típusú adók	8279000	8233903	8233903	8233903	K5023. Egyéb elvonások, befizetések			
B35. Termékek és szolgáltatások adói	22820000	21219703	21219703	21219703	K502. Elvonások és befizetések			
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	4212000	1212483	1212483	1212483	K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről			
B3. Közhatalmi bevételek	35310000	30666089	30666089	30666089	K504. Működési célú visszatérítendő támogatatok, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről			
B401. Készletértékesítés ellenértéke					K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről			
B402. Szolgáltatások ellenértéke	3217000	5062056	5062056	5062056	K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről			
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke					K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről			
B404. Tulajdonosi bevételek					K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről			
B405. Ellátási díjak					K509. Árkiegészítések, ártámogatások			
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó					K510. Kamattámogatások			
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése	6000				K511. Működési célú támogatások az Európai Uniónak			
B4081. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek					K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	23341000	22098946	21538946
B4082. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek					K513. Tartalékok			
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű	3000	4176	4176	4176	K5. Egyéb működési célú kiadások	23341000	22098946	21538946

B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól						K 87. Lakástámogatás			
B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől						K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak			
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívültre			
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16876400 0	5999357	5999357	5999357		K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
B7. Működési célú átvett pénzeszközök	1920000					K9. Finanszírozási kiadás			
B8. Finanszírozási bevételek									
Előző évi maradvány	22428000	32072000	32072000	32072000					
Államh belüli megelőlegezés	4498000	4857301	4857301	4857301		Államh belüli mege visszaf		4654259	4654259
Költségvetési bevételek (B1+B2+....+B7)	44000100 0	28524548 9	28524548 9	28524548 9		Költségvetési kiadások (K1+K2+....+K8 K9)	40792900 0	28524548 9	26035773 1

Szöveges indoklás

A költségvetési bevételi és kiadási főösszeg változásának tendenciája:

A költségvetési bevételek fő összege a kimutatott évek alapján növekvő, tendenciát mutat.

A költségvetési bevétel fő összege tendenciájának fő okai:

- Állami normatívák növekedése mutatószám változás miatt
- Pályázaton nyert felhalmozási pénzeszközök

A költségvetési kiadások fő összege a kimutatott évek alapján növekvő, tendenciát mutat.

A költségvetési kiadások fő összege tendenciájának fő okai:

- Személyi juttatás
- Dologi kiadások

A költségvetési kiadások összetétele a vizsgált időszakban:

- jelentősen változott a következő kiemelt előirányzatok tekintetében: Közmunka program

2. számú melléklet: A helyi önkormányzat pénzeszközeinek változása

Pénzeszköz típusok	2015. tény	2016. terv	2016. tény
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	137950	122720	122720
Költségvetési pénzforgalmi számlák	43133227	58876060	58876060
Elszámolási számlák			
Idegen pénzeszközök számlái			
Pénzeszközök összesen	43271177	58998780	58998780

Szöveges indoklás a pénzeszköz változásokról

Az önkormányzat pénzeszközeinek összesített értéke az előző évhez viszonyítva növekedett.

Az ideiglenesen feleslegessé váló pénzeszközök betét formájában történő hasznosítása nem történt

Szöveges indoklás:

A többéves kihatással járó döntések alapján 2016. évben:

- ezer Ft kiadás növekedéssel/megtakarítással és/vagy
- ezer Ft bevétel növekedéssel/csökkenéssel

kellett számolni.

A több éves kihatással járó döntések a 2016. évi költségvetési évre a következő hatással voltak:

- a költségvetésben több ponton megszorításokat kellett alkalmazni, így a költségvetési tervezés szakaszában csökkenteni kellett a intézmény, szakfeladat kiadásait,
- hitel felvétel szükséges a következők szerint:

1. számú döntés tartalma:

A döntés dokumentum száma (szerződés, megállapodás):

A döntés évben történt, annak hatása először évben érezhető. A hatás éven keresztül érezhető.

A döntés azért van több évre kihatással, mert:

.....

.....

2. számú döntés tartalma:

A döntés dokumentum száma (szerződés, megállapodás):

A döntés évben történt, annak hatása először évben érezhető. A hatás éven keresztül érezhető.

A döntés azért van több évre kihatással, mert:

.....

.....

4. számú melléklet: Az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag és szöveges indoklással

Megnevezés	2015. tény	2016. terv	2016. tény
1. Építményadó mentesség, kedvezmény			
2. Épület után fizetett idegenforgalmi adó mentesség, kedvezmény			
3. Magánszemélyek kommunális adó mentesség, kedvezmény	335	335	335
4. Telekadó mentesség, kedvezmény			
B34. Vagyoni típusú adók	335	335	335
1. Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó mentesség, kedvezmény			
2. Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetendő helyi iparüzési adó mentesség, kedvezmény			
B351. Értékesítési és forgalmi adók			
1. Gépjárműadó mentesség és kedvezmény			
B354. Gépjárműadók			
1. Talajterhelési díj mentesség és kedvezmény			
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
B35. Termékek és szolgáltatások adói			
1. Illeték mentesség (a mentesség engedélyezése miatt)			
2. Bíróság elengedés, mérséklés			
B36. Egyéb közhatalmi bevételek			
B3. Közhatalmi bevételek	335	335	335
1. Helyiség bérbe adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			
2. Eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			
B402. Szolgáltatások ellenértéke			
1. Helyiség haszonbérbe, használatba adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			
2. Eszközök haszonbérbe, használatba származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			
B404. Tulajdonosi bevételek			
1. Ellátottak térítési díjának elengedése			
B405. Ellátási díjak			
1. Nyújtott kölcsönök utáni kamat mentesség, kedvezmény			
B4081. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek			
B4082. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
B408. Kamatbevételek			
1. Kártérítések méltányossági alapon történő elengedése			
B410. Egyéb működési bevételek			
B 4. Működési bevételek			
1. Szervezetek és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - működési célból nyújtott támogatás - visszafizetési kötelezett elengedése			
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
B6. Működési célú átvett pénzeszközök			
1. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése			

2. Szervezetek és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - működési célból nyújtott támogatás - visszafizetési kötelezett elengedése (ide nem értve a lakosság részére lakásépítésre, lakásfelújításra nyújtott kölcsönök elengedését)			
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Közvetett támogatás összesen	335	335	335

Szöveges indoklás

A közvetett támogatások összege 335 e Ft

A közvetített támogatások közül a 2016. évben a Magánszemélyek kommunális adó jogcím volt a

A támogatás oka: Képviselő testületi döntés alapján

Jelentős támogatási összeget képvisel még a jogcím,
melynek oka:
.....

A harmadik legjelentősebb támogatási összeget képviseli a jogcím,
melynek oka:
.....

Az egyes jogcímenek biztosított közvetett támogatások főbb jellemzői:

Helyi adókhoz kapcsolódó kedvezmény, mentesség jogcímen kimutatott összegek az egyes adónemekben a következő mentességekhez, kedvezményekhez kapcsolódnak:

- a) helyi adó törvényből fakadó mentességek, kedvezmények: 335 ezer Ft,
- b) a helyi önkormányzati rendeletben meghatározott további mentességek, kedvezmények: ezer Ft.

A gépjármű adó mentesség, kedvezmény a helyi adóktól elkülönítve kerül bemutatásra.

A talajterhelési díj kedvezmény, mentesség 2016. évben ezer Ft volt.

Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség körébe bele tartozik a bérlet, illetve a tulajdonosi jogból kifolyólag keletkező haszonbérleti, használatba adási bevételekből biztosított kedvezmények, mentességek.

Jellemzően ide tartoznak az eszköz bérbeadásokból, terület, illetve ingatlan bérbeadásból származó díj elengedések.

Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése címen kimutatott összeg 2016. évbenezer Ft volt. A díj elengedések a feladathoz, intézményhez kötődnek.

Ide tartoznak különösen: az alaptevékenység keretében az ellátottak részére nyújtott szolgáltatások eladási árából, pl.: nevelőintézeti, bölcsődei, szociális intézeti ellátás, szociális étkeztetés, ellátotti étkeztetés, ápolás, gondozás díjából, a tanulók, által fizetett költségterítésekből, díjakból adott mentességek, kedvezmények.

Kamatbevételekkel összefüggésben biztosított kedvezmény, mentesség a különböző tartozások miatt felszámolt, majd elengedett kamatait jelenti. Jellemzően a kölcsönök utáni kamat elengedés tartozik ide.

Az ellátottak, foglalkoztatottak kártérítésének elengedése a (intézményi, illetve ellátotti) körhöz kapcsolódik.

A helyi önkormányzat szervezetek, illetve személyek részére működési célra visszatérítendő kölcsönt, támogatást nyújthat, melynek egy részét, vagy egészét az önkormányzat elengedheti. Ide tartoznak a következők:
.....

A helyi önkormányzat szervezetek, illetve személyek részére felhalmozási célra visszatérítendő kölcsönt, támogatást nyújthat, melynek egy részét, vagy egészét az önkormányzat elengedheti. Ide tartoznak a következők:

- a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök, valamint
- az egyéb felhalmozási célú kölcsönök.

A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésével kapcsolatban megállapítható, hogy

5. számú melléklet: A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai, a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai

Az önkormányzat a stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet típusa és azon belül az adott kötelezettségek			Kötelezettség összege			
			 év	 év	 év	össz
a) Hitel, kölcsön felvétele jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
c) Váltó kibocsátása jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						

f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
Adósságot keletkeztető ügyletek összesen:						
(a) ponttól az f) pontig)						

A figyelembe vehető saját bevételek:

Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján meghatározott saját bevételek típusa és azon belül az adott bevételek			Bevétel összege			
			 év	 év	 év	össz
a) Helyi adóból és települési adóból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek						
megnevezése	azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Összesen						
b) Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek						
megnevezése	azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Összesen						
c) Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel jogcímen belül az érintett bevételek						
megnevezése	azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Összesen						

d) A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége,				
azonosító adatai	rendszeressége				
Összesen					
e) Bírság-, pótlék- és díjbevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége,				
azonosító adatai	rendszeressége				
Összesen					
f) A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége,				
azonosító adatai	rendszeressége				
Összesen					
Saját bevételek összesen (a) ponttól az f) pontig)					

6. számú tájékoztató: Az önkormányzat adósságállományáról

A kimutatásban az önkormányzat

- adósságállománya,
- az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya

szerepel egymással szembe állítva, mérleg szerűen.

(A kimutatás a rendelkezésre álló analitikus nyilvántartási rendszer alapján került kidolgozásra.)

A bemutatott mérlegek:

I. Az önkormányzati adósság és a hitelállomány lejárat szerinti bontásban,

II. Az önkormányzati adósság és a hitelállomány hitelezők szerinti bontásban, valamint

III. Az önkormányzati adósság és a hitelállomány eszközök szerinti bontásban.

I. Az önkormányzat adóssága és hitelállománya lejárat szerint

Lejárat	Megnevezés	Összeg		
		2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény
Az önkormányzat adósságállománya				
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
2. Beruházási és fejlesztési hitelek				
3. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek				
4. Rövid lejáratú kölcsönök				
5. Rövid lejáratú hitelek				
6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		7206956	28720179	28720179
Összes adósságállomány:		7206956	28720179	28720179
Az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya				
1. Tartósan adott kölcsönök összesen				
2. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek				
3. Rövid lejáratú kölcsönök				
4. Egyéb követelések		27974060	24225044	24225044
5. Összes hitelállomány és egyéb követelés		27974060	24225044	24225044
Megnevezés		2015. évi tény	2016. évi terv	2016. évi tény
1. Összes adósságállomány		7206956	28720179	28720179
2. Összes hitelállomány		27974060	24225044	24225044

3. Adott és kapott hitelek egyenlege (1-2)	-20767104	4495135	4495135
---	------------------	----------------	----------------

Szöveges indoklás

Az önkormányzat adósságállománya csökkenő tendenciát mutat.

Az adósságállományon belül a legnagyobb adóssági tétel csoportot jelenti a helyi adó hátralék
Ennek az adósságnak a keletkezési oka, körülményei: behajthatatlan követelés az elmúlt évekből

7. számú melléklet: Az önkormányzat vagyonkimutatása

Kimutatás Karád Községi Önkormányzat vagyonáról 2016.12. 31.-én

Eszközök

209906
9544

Ft-ban

Befektetett eszközök				2015845 720
	Immateriális javak			
		Szellemi termékek		
	Tárgyi eszközök			
		Ingatlanok		6122926 05
			Törzsvagyon	
			Törzsvagyonon kívüli vagyon	
		Gépek, berendezések felsz.		2496878 9
			Törzsvagyon	
			Törzsvagyonon kívüli vagyon	
		Járművek		6271
			Törzsvagyon	
			Törzsvagyonon kívüli vagyon	
		Beruházások, felújítások		74992
			Törzsvagyon	
			Törzsvagyonon kívüli vagyon	
	Befektetett pénzügyi eszközök			26
		Egyéb tartós részesedés		26
			Törzsvagyon	
			Törzsvagyonon kívüli vagyon	
	Üzemeltetésre, kez. Átad. eszk.			
		Üzemeltetésre, kez. Átad. Eszk.		1378483 334
				8322382 4
Forgóeszközök				
	Készletek			
	Követelések			
		Egyéb követelések		2210003
				2245860 9
		Adósok		1545435
		Előleg		
		Követelés áruszáll.szolg		
	Pénzeszközök			

		Pénztárak		122720
		Bankszámlák		58876060
	Egyéb aktív pénzügyi elszám.			
		Aktív függő		
		Aktív átfutó		
		Aktív kiegyenlítő		

209906
9544

Források

Saját tőke				2085596580
	Induló tőke			27154000
	Induláskori ért			4860570
Tartalékok				
	Felhalmozott eredmény			689349556
	Mérleg szerinti eredmény			1364232454
Kötelezettségek				28720179
	Rövid lejáratú kötelezettségek			
		Költség évet követ követ		4857301
		Egyéb köt.		
			Helyi adó miatti köt.	1821167
			Rövidlej. Köt más bev	133191
	Egyéb passzív pénzügyi elsz.			
		Finanszírozási kiadásra		
		Passzív átfutó		
		Passzív kiegyenlítő		6451912

Teljesen 0-ig leírt eszközök bruttó értéke: 13 035 e Ft, mely eszközök használatban vannak.

8.számú melléklet: Az egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatás előírt tagolása

Ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (+)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Auditálási eltérések (+)	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	Záró pénzkészlet	43271177			58998780		58998780
2.	Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összevont záró-egyenlege (+)						
3.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)						
4.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye (-)						
5.	Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (1+2-3-4)	30 514 000			60 163 724		60 163 724
6.	Finanszírozásból származó korrekciók (+)	1 558 000			-35 330 669		-35 330 669
7.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+)						
	A vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg						
9.	Költségvetési pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (+)						
10.	Módosított pénzmaradvány (5+6+7+8+9)	32 072 000			24 833 055		24 833 055
11.	A 10. sorból az - egészségbiztosítási alapból folyósított pénzmaradvány						
12.	- Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány						
13.	- Szabad pénzmaradvány	32 072 000			24 833 055		24 833 055

9. Melléklet

A Karádi Roma Nemzetiségi önkormányzat bevételei és kiadásai 2016.évi beszámoló

Bevételek megnevezése	Összeg Ft-ban		
	Eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés
Működési bevételek			
-Működési célú pénzeszköz átv költségv szervtől	782 000	1 116 549	1 116 540
Közhatalmi bevétel (kamat)		31	24
Működési célú bevétel			
-Előző évi pénzmaradvány	25 000	25 000	25 000
- Speciális célú bevétel lak-tám visszafiz			
<i>Működési célú bevételek mindösszesen:</i>	<i>807 000</i>	<i>1 141 580</i>	<i>1 141 564</i>
Kiadások megnevezése	Összeg Ft-ban		
Működési kiadások			
-személyi juttatások			
-munkaadókat terhelő járulékok			
-dologi kiadások	807 000	1 061 600	966 140
-pénzeszköz átadások segélyre		79 980	79 980
<i>Működési célú kiadások mindösszesen:</i>	<i>807 000</i>	<i>1 141 580</i>	<i>1 046 120</i>