

Aszófő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2017.(.....) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Aszófő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ Aszófő község Önkormányzat képviselő-testülete (a továbbiakban: Testület) az Aszófő község Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2016. évi egyszerűsített mérlegét 2016. december 31-i állapot szerint 375.985 ezer Ft-ban az 1. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján fogadja el.

2.§ (1) A Testület a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően az eredmény kimutatást jóváhagyja.

(2) A Testület a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően a maradvány kimutatást elfogadja

(3) A Testület az Önkormányzat 2016. évi

a) költségvetési bevételeit:	57.908 ezer Ft
b) finanszírozási bevételeit:	34.213 ezer Ft
c) összes bevételeit	92.121 ezer Ft
d) költségvetési kiadásait:	58.589 ezer Ft
e) finanszírozási kiadásait	2.962 ezer Ft
f) összes kiadásait	61.551 ezer Ft
g) költségvetési egyenlegét:	30.570 ezer Ft
h) finanszírozási hiányát	0 Ft
összegben állapítja meg.	

3.§ (1) Az Önkormányzat 2016. évi bevételeinek kimutatását a 4. melléklet alapján fogadja el a Testület.

(2) a) Működési költségvetési bevétel összesen:	57.908 ezer Ft
aa) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	27.242 ezer Ft
ab) Közhatalmi bevételek	14.700 ezer Ft
ac) Működési bevétel	8.792 ezer Ft
ad) Működési célú átvett pénzeszközök	675 ezer Ft
b) Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0 ezer Ft
ba) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 ezer Ft
bb) Felhalmozási bevételek	0 ezer Ft
bc) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 ezer Ft

4.§ (1) Az Önkormányzat 2016. évi kiadásainak kimutatását a 5. melléklet alapján fogadja el a Testület.

(2) a) Működési kiadások előirányzat teljesítését:	58.589 ezer Ft
aa) Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7.899 ezer Ft
ab) Külső személyi juttatások	1.882 ezer Ft
ac) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.559 ezer Ft
ad) Dologi kiadások	21.984 ezer Ft
ae) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.157 ezer Ft
af) Egyéb működési célú kiadások	42.879 ezer Ft
b) Felhalmozási kiadások előirányzat teljesítését:	10.799 ezer Ft
ba) Beruházások előirányzat teljesítését	1.575 ezer Ft
bb) Felújítások előirányzat teljesítését	9.224 ezer Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadások	0 ezer Ft

5.§ A személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételét a 6. melléklet szerint hagyja jóvá a Testület.

6.§ Az Önkormányzat 2016. évi teljesített felújítási, beruházási kiadásait az 7. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá a Testület.

7.§ (1) Az Önkormányzat által nyújtott támogatásokat, átadott pénzeszközöket 2016. évi részletezését az 8. melléklet szerint hagyja jóvá a Testület.

(2) Az egyéb felhalmozási célú támogatásokat a 9. melléklet alapján fogadja el a Testület.

8.§ Az Önkormányzat 2016. évi pénzforgalom egyeztetését a 10. melléklet alapján hagyja jóvá a Testület.

9.§ (1) Az Önkormányzat immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását a 11. melléklet alapján fogadja el a Testület.

(2) Az önkormányzati ingatlanok értékének vagyonelemenkénti bemutatását a 12. melléklet szerint hagyja jóvá a Testület.

10.§ Az Önkormányzat részesedések állományának alakulását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá a Testület.

11.§ (1) Az Önkormányzat 2016. évi A mutatószámok, feladatmutatók alapján járó támogatások elszámolását a 14. melléklet szerint fogadja el a Testület.

(2) Az Önkormányzat kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolását a 15. melléklet szerint hagyja jóvá a Testület.

12.§ Az Önkormányzat 2016. évi követeléseinek kimutatását a 16. melléklet szerint, kötelezettségeit a 17. melléklet szerint hagyja jóvá a Testület.

13.§ Az Önkormányzat szakfeladatonkénti kimutatását a költségekről és a megtérült költségekről a 18. melléklet szerint hagyja jóvá a Testület.

14.§ Az önkormányzati eszközök értékvesztésének alakulását a 19. melléklet szerint fogadja el a Testület.

15.§ Az Önkormányzat teljesített kiadásait kormányzati funkció szerinti bontásban a 20. melléklet, bevételeit kormányzati funkció szerinti bontásban a 21. melléklet szerint fogadja el a Testület.

16.§ A 22. melléklet alapján az Önkormányzatnak 2016. évben nem volt adósságot keletkeztető ügylete.

17.§ A Testület az Önkormányzat pályázati támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait a 23. melléklet alapján hagyja jóvá.

18.§ Ezen rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Keller Vendel
polgármester

Németh Tünde
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2017.

Mellékletek

1. Aszófő Önkormányzat 2016. évi egyszerűsített mérlege
2. Aszófői Önkormányzat 2016. évi eredmény kimutatása
3. Aszófő Önkormányzat 2016. évi maradvány kimutatása
4. Aszófő Önkormányzat 2016. évi bevételei
5. Aszófő Önkormányzat 2016. évi kiadásai
6. A személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetétel
7. Aszófő Önkormányzat 2016. évi felhalmozási kiadásai feladatonként/célonként
8. Aszófő Önkormányzat 2016. évi egyéb működési célú támogatások
9. Aszófő Önkormányzat 2016. évi egyéb felhalmozási célú támogatások
10. Aszófő Önkormányzat 2016. évi pénzforgalom egyeztetése
11. Aszófő Önkormányzat immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása 2016. évben
12. Aszófő Önkormányzat ingatlanok értékének vagyonelemenkénti bemutatása 2016. évben
13. Aszófő Önkormányzat részesedések állományának alakulása 2016. évben
14. A mutatószámok, feladatmutatók alapján járó támogatások elszámolása
15. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása
16. Aszófő Önkormányzat követelések állományának alakulása 2016. évben
17. Aszófő Önkormányzat kötelezettségek állományának alakulása 2016. évben
18. Aszófő Önkormányzat szakfeladatonkénti kimutatás a költségekről és a megtérült költségekről
19. Aszófő Önkormányzat eszközök értékvesztésének alakulása 2016. évben
20. Aszófő Önkormányzat 2016. évi kiadásai kormányzati funkcióként
21. Aszófő Önkormányzat 2016. évi bevételei kormányzati funkcióként
22. Önkormányzat adósságot keletkező ügyleteiből, kezességvállalásból fennálló kötelezettségek
23. Aszófő Önkormányzat pályázati támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 161. §-ának (1) bekezdése értelmében az önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít, amelynek része a szöveges beszámoló is. A záró számadást az elfogadott költségvetéssel összehasonlító szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell elkészíteni.

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.

A jogszabályi előírások alapján az önkormányzat megalkotja a 2016. évi költségvetéséről szóló zárszámadási rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. és 2.§-hoz : E §-ban fogadja el a Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegét, eredmény kimutatását és a maradvány kimutatást a hozzá tartozó 1.-2. és 3. mellékletek alapján.

A 3. és 4. §-hoz : A rendelet-tervezet ezen §-ai tartalmazzák az Önkormányzat teljesített bevételeinek és kiadásainak részletezését a 4. és 5. mellékletben foglaltak szerint.

A 5. §-hoz: Ezen § tartalmazza a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételét a 6. melléklet szerint.

A 6.§-hoz: E § tartalmazza a felújítási, beruházási kiadásokat a 7. mellékletben foglaltak alapján.

A 7. §-hoz: Ebben a §-ban az Önkormányzat által nyújtott támogatások, folyósított ellátások teljesítését és az egyéb felhalmozási célú támogatásokat az ehhez kapcsolódó 8-9. mellékletek szerint.

A 8. §-hoz: Ebben a §-ban az Önkormányzat 2016. évi pénzforgalom egyeztetését hagyja jóvá a Képviselő-testület a 10. mellékletben foglaltak alapján.

A 9.§-hoz: E §-ban fogadja el a Képviselő-testület az Önkormányzat immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását és az Önkormányzati ingatlanok értékének vagyonelemenkénti bemutatását a hozzá tartozó 11.-12 mellékletek alapján.

A 10.§-hoz: Az Önkormányzat részesedések állományának alakulását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá a Képviselő-Testület ebben a §-ban.

A 11.§-hoz: Ebben a §-ban az állami támogatások elszámolását hagyja jóvá a Képviselő-testület a 14-15. melléklet szerint-

A 12-13.§-hoz: Ezen §-ok foglalják magába a kötelezettségek, követelések teljesítését; szakfeladatonkénti kimutatását a költségekről és a megtérült költségekről, a hozzá tartozó 16.-17.-18.mellékletek alapján.

A 14-15 §-hoz: az Önkormányzati eszközök értékvesztésének alakulását; az Önkormányzat teljesített bevételeit és kiadásait kormányzati funkció szerinti bontásban a hozzá tartozó 19.-20.-21. mellékletek alapján.

A 16. §-hoz: Ez a szakasz állapítja meg, hogy az Önkormányzatnak a 2016-es évben államadóssága, költségvetési hiánya, hiteltartozása nem volt.

A 17.§-hoz: az Önkormányzat pályázati támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait a 23. melléklet alapján hagyja jóvá.

A 18.§-hoz: megállapítja a rendelet hatályba lépésének napját.

Hatásvizsgálat
az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

szóló rendelet megalkotásához:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, a 17.§ (2) bekezdés pedig meghatározza, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálni.

Erre tekintettel a **Aszófő Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet megalkotásának várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:**

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 161. §-ának (1) bekezdése értelmében az önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít, amelynek része a szöveges beszámoló is. A záró számadást az elfogadott költségvetéssel összehasonlító szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell elkészíteni.

A jogszabályi előírások alapján az önkormányzat megalkotja a 2015. évi költségvetéséről szóló zárszámadási rendeletét eleget téve a központi államháztartási jogszabályok előírásainak, valamint az előző évi önkormányzati gazdálkodásának beszámolási kötelezettsége teszi teljessé az éves költségvetési gazdálkodásának folyamatát.

2. A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A rendelet megalkotásának közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet megalkotása az eredeti szabályozáshoz képes többlet adminisztratív terhet nem keletkeztet, sem az állampolgárok, sem az önkormányzat részéről.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Önkormányzat kötelezettsége tehát a vonatkozó államháztartási jogszabályok alapján a rendelet megalkotása az előző költségvetési évének zárszámadásáról.

A rendelet megalkotásának elmaradása mulasztásos törvényt sértést eredményezne, mely törvényességi felügyeleti eljárás megindítását vonja maga után.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet megalkotása többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

A rendelet megalkotása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 50. §-a alapján minősített többséget igényel.