



Monorierdő Község Önkormányzat
Polgármestere
2213 Monorierdő, Szabadság u. 50/A
Telefon: 06-29-419-103
Fax: 06-29-619-390
E-mail: merdo.hivatal@monornet.hu



Szám: 1-³/₄2016.
2-⁴/₅2016. PTKB.

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2016. 04.28-i soros nyílt ülésére
a Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottság 2016.04.26-i soros nyílt
ülésére

Tárgy: 2015. évi zárszámadási rendelet elfogadása
Előterjesztő: Sente Béla polgármester

Készítette: dr. Mezei Csilla jegyző *dr. Csilla*
Törvényességi szempontból kifogást nem emelek: Gaálné Czinkos Judit aljegyző
Törvényességi véleményezésre benyújtva: 2016. 04.21.
Látta: Sente Béla polgármester

Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testülete

Helyben

Tisztelt Bizottság, Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-ában leírtak alapján a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 26.§. (1) bekezdése, valamint az Ávr. 29.§. (1) bekezdése alapján elkülönült a helyi önkormányzat és a polgármesteri hivatal, valamint a Csicsergő óvoda költségvetése, így külön-külön készült elemi költségvetés a helyi önkormányzat, az általa irányított költségvetési szervek részére is.

Az önálló elemi költségvetésből következően 2012. január 1-től a helyi önkormányzat, valamint az általuk irányított költségvetési szervek (ideértve a polgármesteri hivatalt is) gazdálkodásáról önálló könyveket kellett vezetni és önálló beszámolót kell készíteni.

Az államháztartásról szóló törvény 91. §-a szerint 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.

Az éves költségvetési beszámoló 2016. április 14-én továbbításra került a Magyar Államkincstár Pest Megyei Igazgatósága részére, amely továbbított beszámoló alapján elkészítésre került a 2014. évről szóló zárszámadási rendelet tervezet.

A rendelet tervezet tartalmazza az Áht. 91. § (2) bekezdése szerinti mérleget és kimutatásokat az alábbi részletezettségben:

- a helyi önkormányzat és intézményeinek költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- a helyi önkormányzati és intézményeinek maradvány-kimutatását
- a helyi önkormányzat és intézményeinek eredmény-kimutatását
- a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást, és

Az előbbieken felsorolt mérlegeken és kimutatásokon túl a rendelet tervezet részletesen tartalmazza a 2014. évi költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások eredeti és módosított előirányzatát, valamint az egyes költségvetési sorok teljesítését, a kiadások és bevételek teljesülésének intézményenkénti megbontását, és a maradvány meghatározását.

Szöveges indokolás

A költségvetési kiadások főösszege a 2015. évben összesen 347.178 eFt-ot tett ki, míg a költségvetési bevételek összeg 373.635 eFt-ot. A fentiekből következik, hogy a finanszírozási bevételek és kiadások nélkül 26.457 eFt többlet volt az önkormányzatnak.

Bevételek alakulása

A bevételi főösszeg legnagyobb részét a központi költségvetési forrásból származó bevételek teszik ki. Az összes költségvetési bevétel 68,85%-a a működési célú normatív állami támogatás, melynek összege 257.235 eFt. E mellett az önkormányzat részesült 13.020 eFt felhalmozási célú támogatásban is, mely aránya az összes költségvetési bevételen belül további 3,48%. Így a központi forrásból származó bevételek nagysága összességében meghaladja a 72%-ot, amelyek teljes mértékben teljesültek.

Sorrendben a második legjelentősebb tételt a helyi adókból származó közhatalmi bevételek teszik ki, melyek teljesülési összege 53.560 eFt volt. Ezen összeg a módosított előirányzat 92,26%-a, ami nagyon jónak mondható. Ezen eredményt a kintlévőségek állományának csökkentésével tudta elérni a polgármesteri hivatal, főleg a gépjármű-adó vonatkozásában. Az elkövetkező időkben még inkább fokozni szeretnénk az adóhátralékok behajtását, hiszen az ebből származó bevétel megközelíti az önkormányzat összes költségvetési bevételének 14,5%-át.

Jelentősnek mondható még az államháztartáson belülről átvett pénzeszközök aránya, mely közelíti a 7,5%-ot. Ezen bevételekről tudni kell, hogy tipikusan valamely feladat ellátásához kapcsolódnak, így Monorierdő a védőnői szolgálat működtetéséért kap finanszírozást az OEP-től, illetőleg a közfoglalkoztatásért a Munkaerő piaci alaptól.

Sajnos a saját bevételek aránya visszaesett az elmúlt évekhez képest, még a bevételek 5%-át sem éri el az ebből befolyt 17.810 eFt. Ugyanakkor azt mindenképpen meg kell említeni, hogy ez a visszaesés nem a fizetési fegyelem romlásának, vagy a rossz tervezésnek tudható be, hiszen a módosított előirányzathoz képest 93,65%-os a tényleges teljesülés. A visszaesést az okozta, hogy jogszabály alapján kiterjesztésre került az ingyenesen étkező gyermekek köre, így az ellátási díjakból származó bevétel nagy mértékben csökkent.

Az összbevétel közel 1%-át teszi ki az ingatlanokból, egyéb tárgyi eszközök értékesítéséből

származó bevétel, mely összességében 3.041 eFt-ot tett ki 2015-ben. Itt azonban megfigyelhető a korábbi hibás tervezés, hiszen bár a módosítások kapcsán többször csökkentve lett a tervezett előirányzat, így is alig haladja meg a 25%-ot a ténylegesen befolyt bevétel.

Még ennél is jelentéktelenebb tételt jelentenek az államháztartáson kívüli pénzeszköz átvételek. Működési célú átvétel kapcsán mindössze 241 eFt folyt be, felhalmozási célú átvétel kapcsán pedig 837 eFt, mely a lakossági közműfejlesztési hozzájárulások összegéből adódik.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat és intézményei esetében a legjelentősebb kiadási tételt a személyi juttatások, és az ezekhez kapcsolódó járulékok adják. Arányait tekintve ez 61,95%-ot tesz ki, összegét tekintve pedig 215.086 eFt-ot. Mind a személyi juttatások, mind pedig a járulékok a módosított előirányzathoz képest több mint 92%-on teljesültek.

A dologi kiadások tekintetében a teljesülési arány a módosított előirányzat 87%-a körül mozog. A már ismert okok következtében a dologi kiadások tervezett összegét év közben kb. 15%-kal csökkenteni kellett, a kiadásokon belüli részaránya azonban így is jelentős, mintegy 31%.

Az ellátottak pénzbeli juttatása soron a lakosok részére kifizetett segélyeket tartja nyilván az önkormányzat. Ezek összege és aránya az elmúlt évben jelentős mértékben csökkent annak köszönhetően, hogy a segélyek nagy része átkerült a kormányhivatalhoz, a jelenlegi jogszabályok alapján már csak a települési támogatás, a rendkívüli szociális segély, illetve a köztemetés jelentkezik az önkormányzatok esetében kiadásként. Az elmúlt évben a kiadások összege 11.520 eFt volt, amely az össz költségvetési kiadás 3,3%-a.

Az egyéb működési kiadások összességében a kiadások 1,62%-át teszik ki. Ide tartoznak a normatíva visszafizetések összegei, mely jogcímen az elmúlt évben 2.537 eFt-ot fizetett ki az önkormányzat, illetve a pénzeszközátadások összegei. A pénzeszköz átadás történhet államháztartáson belülről (családsegítő szolgálat finanszírozása), illetve államháztartáson kívülről (civil szervezetek, és a KFT támogatása). Ezen támogatások részletes összegeit a rendelet 2a melléklete tartalmazza.

Szót kell ejteni még a beruházások és felújítások alakulásáról. Sajnálatos tény, hogy a fejlesztésre költött összegek alig haladják meg az összes költségvetési kiadás 2,2%-át. Tekintettel arra, hogy a tervezett felhalmozási bevételek teljesülése 25% körül mozgott, illetve a korábbi hivatali vezetés következtében nagy mértékű fedezetlen kötelezettségvállalás történt, így a beruházásokon és felújításokon kénytelen volt spórolni az önkormányzat.

A finanszírozás alakulása

A finanszírozások között a legnagyobb tételt az intézményfinanszírozás jelenti. Ezen összeg az önkormányzat esetében kiadásként, az intézmények esetében pedig bevételként jelentkezik. Az önkormányzat által folyósított támogatás összege 161.636 eFt volt 2015. évben.

Itt kell figyelembe venni a nettó finanszírozási előlegekkel való elszámolást is. Még 2014. évben 7.913 eFt finanszírozási előleget kapott az önkormányzat, amely az idén finanszírozási kiadásként jelentkezik. Ugyanakkor a 2016. évre vonatkozó, de 2015 decemberében kiutalt 9.670 eFt az önkormányzatnál finanszírozási bevételként jelent meg.

Ugyancsak a finanszírozási bevételeket növeli az előző évi pénzmaradvány összege, mely 2015. évben 5.031 eFt volt.

Összességében az önkormányzat 2015. évi gazdálkodása kiegyensúlyozottnak mondható. Lejárt határidejű fizetési kötelezettsége 2015. december 31.-én nem volt, tartozás állománya is abból adódott, hogy a számlák egy része az igazgatási szünet ideje alatt érkezett, így azt csak január első napjaiban tudta az önkormányzat rendezni.

Az önkormányzat vagyongazdálkodása

Az önkormányzat adósságállománya 2015 évben 0 Ft. hitelkerettel az önkormányzat nem rendelkezik.

Az Önkormányzat vagyongazdálkodása, valamint költségvetési mérlege –a költségvetési rendeletbe került beépítésre. A rendelet tartalmazza a megállapított bevételi főösszeg jogcím-csoportonkénti részletezését, valamint a megállapított kiadási főösszeg részletezését kiemelt előirányzatokként.

Az Önkormányzat által biztosított közvetett támogatások:

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásának nagy része az adóelengedés kapcsán keletkezett. A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény. 5.§ (f) pontja alapján a súlyos mozgáskorlátozott személy, a súlyos mozgáskorlátozott kiskorú, a cselekvőképességet korlátozó (kizáró) gondnokság alatt álló súlyos mozgáskorlátozott nagykorú személyt rendszeresen szállító, vele közös háztartásban élő szülő - ideértve a nevelő-, mostoha- vagy örökbefogadó szülőt is - (a továbbiakban együtt: mentességre jogosult adóalany) egy darab, 100 kW teljesítményt el nem érő, nem személytaxiként üzemelő személygépkocsija után legfeljebb 13 000 forint erejéig adóelengedésben részesül. Ha a mentességre jogosult adóalany adóalanyisága és adókötelezettsége az adóévben több személygépkocsi után is fenn áll, akkor a mentesség kizárólag egy, a legkisebb teljesítményű személygépkocsi után jár.

A közvetett támogatások másik részét az ún. terembérllet kedvezmények, mentességek adják, melyekről a képviselő-testület minden esetben egyedileg határoz. A közvetett támogatások összegét részletesen a rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

Pénzeszközök változása:

A költségvetési támogatásokat az Ávr mellékletben előírt ütemezésben kaptuk meg. A helyi adó befizetése nagyobb részben március és szeptember hónapban történt, az iparüzési adó ettől eltérő időpontban is folyt be. A bérleti díjak szintén az előírásoknak megfelelően realizálódtak. A kiadási oldal tekintetében a működési kiadások esetében - az év egészében - havonta közel azonos összeggel terveztünk. Ezen kiadások ugyanis nagyrészt havi rendszerességgel előfordulnak, illetve felmerülésük időpontja bizonytalan.

Az önkormányzat pénzeszköz állománya összességében 32.875 eFt-tal emelkedett az előző év záró állományához képest.

Az önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiakban foglaltak szerint állapítja meg:

Adósságot keletkeztető ügyletek

Kötelezettség	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Készfizető kezesség	-	-	-	-
Összesen:	-	-	-	-

Saját bevételek

Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Helyi adók	53.560	58.000	56.000	56.000
Önk. vagyon. tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	3.041	5.000	5.000	5.000
Egyéb működési bevétel	17.810	12.935	12.000	12.000
Összesen:	74.411	75.935	73.000	73.000

A létszám alakulása

Az Önkormányzat létszámalakulását a 3. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat esetében a foglalkoztatási jogviszony keretében az engedélyezett létszám és az átlagos állományi statisztikai létszám megegyezik. A közfoglalkoztatás esetében van ugyan egy látszólagos létszámtúllépés, ugyanakkor ebben az esetben az engedélyezett létszám csak iránymutató jellegű, hiszen a közfoglalkoztatottakra adandó támogatás összegét, és ez által a létszámot is a munkaügyi központ határozza meg.

A polgármesteri hivatal esetében a testület által engedélyezett létszám 12 fő volt, e létszámból azonban volt egy üres álláshely is, vagyis az átlagos állományi létszám 11 fő volt 2015-ben.

Az óvoda esetében az engedélyezett létszám megegyezik az átlagos állományi létszámmal, amely 24 fő volt.

A pénzmaradvány alakulása

A pénzmaradvány részletes alakulását a 6. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat pénzmaradvány 32.984 eFt, mely a következő kötelezettségekkel terhelt:

- konyha felújítási pályázat miatti kötelezettség	13.705 eFt
- közfoglalkoztatási előleg	1.366 eFt
- túlfizetések miatti kötelezettség (helyi adók, térítés díjak)	11.437 eFt
- <u>dologi kiadások miatt</u>	<u>5.438 eFt</u>
Összesen	31.946 eFt

A polgármesteri hivatal pénzmaradványa 203 eFt mellyel szemben áll 1.098 eFt kifizetetlen szállítói tartozás állomány.

A Csicsergő Óvoda pénzmaradványa 58 eFt, december 31-én kifizetetlen számlaállománnyal nem rendelkezik.

Az összes pénzmaradvány 33.245 eFt, mellyel szemben áll 33.044 eFt kötelezettség, vagyis az önkormányzatnak kötelezettséggel nem terhelt maradványa mindössze 201 eFt.

Magyarázatra szorul a hivatal látszólagos negatív eredménye, hiszen ez alapján azt mondhatnánk, hogy a hivatal 895 eFt-tal túlköltekezett. Ugyanakkor nem szabad elfelejteni azt, hogy a hivatal esetében az intézményfinanszírozás csak 88,42%-ra teljesült, vagyis több mint 10 millió Ft finanszírozás nem került átutalásra, mely összeg bőven fedezi a látszólagos negatív összeget.

Javasolom a Tisztelt Bizottságnak, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a határozat-tervezet szerint fogadja el.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2015. évi zárszámadási rendeletet az előterjesztés szerint fogadja el.

Monorierdő, 2016. április 21.



A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztük el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

Hatásvizsgálati lap
Monorierdő Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló
...../2016. (.....) önkormányzati rendelethez

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség, és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet elfogadása tehát az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásának, az Önkormányzat működéséhez tehát elengedhetetlenül fontos.

Jelen esetben, tekintettel arra, hogy a már lezárt gazdasági évre vonatkozó beszámolóról, a tényadatokról rendelkezik a tervezet, így elfogadásának különösebb hatása nincs.

2. Környezeti és egészségügyi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának nincs környezetre gyakorolt hatása, illetve egészségügyi következménye.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletnek nincs adminisztratív terheket befolyásoló hatása.

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény kötelezővé teszi az önkormányzat számára zárszámadási rendelet megalkotását. Elmaradásának lehetséges következményei: a Pest Megyei Kormányhivatal törvényességi észrevétele, illetőleg a késedelmes elfogadás akadályozza az adatszolgáltatási kötelezettség teljesítését, mely bírságot von maga után.

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

A rendelet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet feltételt nem igényel, az alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

Határozati javaslat:

Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottság határozati javaslat:

**Határozat-tervezet
Monorierdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottsága
...../2016. (. .) PTKB.
határozata**

Monorierdő Község Önkormányzatának Pénzügyi, Településfejlesztési és Közbiztonsági Bizottsága megtárgyalta a 2016. évi zárszámadásról szóló előterjesztést, és javasolja a Képviselő-testületnek, hogy fogadja el Monorierdő Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetési zárszámadásáról szóló rendeletét.

Határidő: azonnal

Felelős: Balogh Gábor bizottság elnöke
Szente Béla polgármester

**Monorierdő Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
...../2015 (.....) önkormányzati rendelete**

2015. évi költségvetési zárszámadásáról

Monorierdő 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, a polgármesteri Hivatal, a jegyző), illetve Monorierdő Község Önkormányzatára és költségvetési szerveire terjed ki.

(2) E rendelet alkalmazásában: költségvetési szerv: a Polgármesteri Hivatal, valamint az Önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szerv.

2.§ (1) Az Önkormányzat 2015. év költségvetéséről szóló, többször módosított 1/2015 (II.27) önkormányzati rendelete végrehajtását

- a) 373.635 eFt költségvetési bevételi összeggel
- b) 347.178 eFt költségvetési kiadási összeggel
- c) 176.337 eFt finanszírozási bevételi összeggel
- d) 169.549 eFt finanszírozási kiadási összeggel
- e) 33.245 eFt nettó többlettel

jóváhagyja.

(2) Az Önkormányzat 2014. évi bruttó pénzmaradványát 33.245 eFt-ban, határozza meg az alábbi bontásban:

- Működési maradvány 24.879 eFt ebből:
 - az Önkormányzat maradványa 24.618 eFt
 - a Polgármesteri hivatal maradványa 203 eFt
 - a Csicsergő Óvoda maradványa 58 eFt
- Felhalmozási maradvány 8.366 eFt

2. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai

3. § (1) A bevételi és kiadási előirányzatok megbontását intézményenként, közgazdasági jelleg szerinti tagolásban, az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat beruházási, felújítási és felhalmozási célú támogatási előirányzatait és teljesítéseit intézményenkénti megbontásban a 2. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 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) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások összegét és céljait a 4. számú melléklet tartalmazza

(6) Az önkormányzat nem rendelkezik az Európai Unió forrásból finanszírozott projekttel.

(7) Az önkormányzatnak nincsen adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalása

(8) Az önkormányzatnak nincs több éves kihatással járó döntésből származó kötelezettségvállalása

(9) Az önkormányzatnak nincsen adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége

3. Az önkormányzat vagyonával kapcsolatos adatai

4. § (1) Az önkormányzat 2015. évi vagyonmérlegét az 5. melléklet tartalmazza.
(2) Az önkormányzat maradvány-kimutatását a 6. melléklet tartalmazza.
(3) Az önkormányzat eredmény-kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

4. Záró rendelkezések

5. § (1) Ez a rendelet 2016. április napján lép hatályba.

Monorierdő, 2016. április

P. H.

.....
Szente Béla
polgármester

.....
dr. Mezei Csilla
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Monorierdő, 2016. április ...

P. H.

.....
dr. Mezei Csilla
jegyző

33 245

Monorierdő Község Önkormányzatának 2015. évi beruházásainak, felújításainak teljesülése 2. mell

Megnevezés	Beruházások			Felújítások		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzat						
Egészségház tervezése	3 810	3 810				
Orvosi rendelő járda + tetőterasz	762	762				
Polgármester Hivatal járda és klíma	3 175					
Számítógép, projektor beszerzés	1 568	568	299			
Utánfutó, fűrógép, fűrés, szerszámok	1 588	588	389			
Gépjármű	1 587	1 587	1 154			
Konyhai eszközök	1 841	903				
Gázkazán - iskola	7 620	7 620				
Székek Hivatal díszterem	635					
Védőnői eszközök	97	97	52			
Iskola tornaterem felújítás				3 810	3 650	930
Úrnafal	323	726	726			
Közúti jelzőlámpák	119	170	170			
Térfigyelő kamera		415	415			
Karácsonyi díszkiváltás		451	454			
Piac pavilon, padok		169	169			
Egyéb kisértékű eszköz (függöny, mikro stb)		266	266			
Micsurin kert felújítás					250	221
Önkormányzat összesen	23 125	18 132	4 094	3 810	3 900	1 151
Polgármesteri hivatal						
Informatikai eszközök beszerzése	152	-				
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	572	-				
Klíma beruházás		1 614	1 463			
Polgármesteri hivatal összesen	724	1 614	1 463	-	-	-
Csicsergő Óvoda						
Informatikai eszközök beszerzése	254	254	273			
Egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	809	809	102			
Bútor beszerzés	610	610	608			
Csicsergő óvoda összesen	1 673	1 673	983	-	-	-
Mindösszesen	25 522	21 419	6 540	3 810	3 900	1 151

Monorierdő Község Önkormányzatának 2015. évi adott - kapott támogatásainak, pénzeszköz átvételeinek és átadásainak alakulása

2a. mell

Megnevezés	Támogatások bevétele AHT-n belülről		Támogatások bevétele AHT-n kívülről		Támogatások kiadása AHT-n belülről		Támogatások kiadása AHT-n kívülről		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<i>Önkormányzat</i>									
Előlekek juttatása									
Társulásnak Családsegítő működésére					1 142	935		16 890	8 338
Civil szervezetek támogatása									
KFT támogatása									
Normatív állami támogatás	249 650	257 235	257 235						
Felhalmozási célú állami támogatás	-	13 020	13 020						
OEP finanszírozás védőnői szolgálat működtetése	8 500	8 500	8 376						
Közfoglalkoztatás támogatása	26 993	26 993	19 483						
Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel				245	241				
Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átvétel				500	843	837			
<i>Önkormányzat összesen</i>	285 143	305 748	298 114	500	1 088	1 078	1 142	18 640	9 718
		18 132	4 094						
<i>Polgármesteri hivatal</i>									
Előlekek pénzbeni juttatása									
Központi kezelésű előirányzatok átvétele		32	32					7 755	7 897
<i>Polgármesteri hivatal összesen</i>	-	32	32	-	-	-	-	7 755	7 897
		1 614	1 463						
<i>Csicsergő Óvoda</i>									
<i>Csicsergő óvoda összesen</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mindösszesen	285 143	305 780	298 146	500	1 088	1 078	1 142	26 395	17 615
					946	935			12 781

Monorierdő Község Önkormányzatának 2015. évi engedélyezett és betöltött létszámai

3. mell

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
Monorierdő Község Önkormányzata összesen	1,00	1,00	14,00	14,00	0,50	0,50	20,00	23,00	35,50	38,50
Monorierdői Polgármesteri Hivatal	12,00	11,00							12,00	11,00
Monorierdői Csicsergő Óvoda			24,00	24,00					24,00	24,00
Mindösszesen	13,00	12,00	38,00	38,00	0,50	0,50	20,00	23,00	71,50	73,50

Monorierdő Község Önkormányzata által 2015. évben nyújtott közvetett támogatások összege

4. mell

Támogatott megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege	Közvetett támogatás tényleges összege	Megjegyzés
Lakosság	476	514	Adóelengedések miatt
Ifjúsági Jujutsu kör	100	-	terembérllet kedvezmény
Rockets		19	terembérllet kedvezmény
Monorierdei Fekete István Általános Iskola Sztlői Munkaközössége	10	10	terembérllet kedvezmény
Csicsergő Óvoda Sztlői Munkaközössége	10	10	terembérllet kedvezmény
Ószirozsa Nyugdijas klub	100	100	terembérllet kedvezmény
Szépkorú Nyugdijas klub	100	100	terembérllet kedvezmény
Sportkör	100	150	terembérllet kedvezmény
Mindösszesen	896	903	

Önkormányzat

ESZKÖZÖK	2014.		2015.		FORRÁSOK		2014.	Változás	2015.
	Változás	2014.	Változás	2015.	Változás	2015.			
A/1 Immateriális javak	173	-	133	40	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	3 631 368		3 631 368	
A/II Tárgyi eszközök	3 041 178	-	29 677	3 011 501	G/II Nemzeti vagyon változásai				
A/III Befektetett pénzügyi eszközök					G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	9 662		9 662	
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	350			350	G/IV Felhalmozott eredmény	-	- 8 680	- 612 236	
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	3 041 701	- 29 810	3 011 891	3 011 891	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása				
B/1 Készletek	75	-	39	36	G/VI Mérleg szerinti eredmény	39 276	- 25 423	13 853	
B/II Értékpapírok	1 252	92		1 344	G/SAJÁT TŐKE	3 076 730	- 34 103	3 042 627	
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen	1 327	53	1 380	1 380	H/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	9 400	- 2 797	6 603	
C/1 Lekötött bankbetétek					H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	15 213	- 2 193	13 020	
C/II Pénztárak, csekkok, bankkötvények	46	207		253	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	20 783	- 6 989	13 794	
C/III Forintszámlák	15 348	32 533		47 881	H) Kötelezettségek	45 396	- 11 979	33 417	
C/IV Devizaszámlák					I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások				
C) Pénzeszközök	15 394	32 740	48 134	48 134	J) Passzív időbeli elhatárolások	7 313	- 7 313		
D/1 Költségvetési évben esedékes követelések	17 213	- 6 616		10 597					
D/II Követelés jellegű követően esedékes	48 009	- 48 009							
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	141	28		169					
D) Követelések	65 363	- 54 597	10 766	10 766					
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	5 560	- 1 687	3 873	3 873					
F) Aktív időbeli elhatárolások	94	- 94	-	-					
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	3 129 439	- 53 395	3 076 044	3 076 044	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	3 129 439	- 53 395	3 076 044	

Monorierdő Község Önkormányzatának 2015. évi egyszerűsített mérlege

5. mell

		Polgármesteri Hivatal			
ESZKÖZÖK		2014.	Változás	2015.	FORRÁSOK
A/I	Immateriális javak	110	-	20	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke
A/II	Tárgyi eszközök	979	846	1 825	G/II Nemzeti vagyon változásai
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök				G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök				G/IV Felhalmozott eredmény
A)	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	1 089	826	1 915	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása
B/I	Készletek				G/VI Mérleg szerinti eredmény
B/II	Értékpapírok				G/SAJÁT TŐKE
B)	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen				H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek
C/I	Lekötött bankbetétek				H/II Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek
C/II	Pénztárak, esekkek, bevételeknyelvek	56	-	55	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások
C/III	Forintszámlák	290	69	359	H) Kötelezettségek
C/IV	Devizaszámlák				J) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások
C)	Pénzeszközök	346	14	360	J) Passzív időbeli elhatárolások
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	4 739	-	4 739	
D/II	Költségvetési évét követően esedékes követelések				
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	315	-	219	
D)	Követelések	5 054	-	4 958	
E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		2 256	2 256	
F)	Aktív időbeli elhatárolások	39	-	39	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)		6 528	-	1 901	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)
				4 627	6 528 - 1 901
					- 1 901
					4 627

Csicsergő Óvoda

ESZKÖZÖK	2014.	Változás	2015.	FORRÁSOK	2014.	Változás	2015.
A/I Immateriális javak				G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	185		185
A/II Tárgyi eszközök	151	760	911	G/II Nemzeti vagyon változásai			
A/III Befektetett pénzügyi eszközök				G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1		1
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök				G/IV Felhalmozott eredmény	3 157	- 5 562	2 405
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	151	760	911	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása			
B/I Készletek				G/VI Mérleg szerinti eredmény	- 13 698	19 014	5 316
B/II Értékpapírok				G/SAJÁT TŐKE	- 10 355	13 452	3 097
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen	-	-	-	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1	1 299	1 300
C/I Lekötött bankbetétek				H/II Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek	5 257	- 5 257	-
C/II Pénziárak, csekkek, betétkönyvek	5	55	60	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			
C/III Forintszámlák		66	66	H) Kötelezettségek	5 258	- 3 958	1 300
C/IV Devizaszámlák				I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások			
C) Pénzeszközök	5	121	126	J) Passzív időbeli elhatárolások	5 257	- 5 257	-
D/I Költségvetési évben esedékes követelések		185	185				
D/II Költségvetési év követően esedékes követelések							
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások							
D) Követelések	-	185	185				
E) Egyéb sajátos eszközök értékelési elszámolásai	-	3 175	3 175				
F) Aktív időbeli elhatárolások	4	-	4				
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	160	4 237	4 397	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	160	4 237	4 397

Monorierdő Község Önkormányzatának 2015. évi maradvány elszámolása

6. mell

Maradványkimutatás	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Csicsergő Óvoda	Mindösszesen
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	373 323	-121	191	373 635
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	185 491	79 943	81 744	347 178
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	187 832	- 79 822	- 81 553	26 457
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	14 701	80 025	81 611	176 337
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	169 549	-	-	169 549
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	- 154 848	80 025	81 611	6 788
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	32 984	203	58	33 245
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 finanszírozási egyenlege (=07-08)	-	-	-	-
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	-	-	-	-
C) Összes maradvány (=A+B)	32 984	203	58	33 245
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	32 984	203	58	33 245
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	-	-	-	-
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	-	-	-	-
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	-	-	-	-

Eredménykimutatás - Önkormányzat	2014.	Változás	2015.
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	55 019	- 13 837	41 182
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	13 791	57	13 848
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	333	- 92	241
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)	69 143	- 13 872	55 271
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	241 414	47 500	288 914
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	45 467	- 17 863	27 604
08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek			-
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)	286 881	29 637	316 518
09 Anyagköltség	27 499	1 218	28 717
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	49 998	- 1 165	48 833
11 Eladott áruk beszerzési értéke		- 325	- 325
12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	325		325
IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)	77 822	- 272	77 550
13 Bérköltség	85 799	- 25 120	60 679
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések			-
15 Bérjárulékok	16 019	- 10 474	5 545
V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	101 818	- 35 594	66 224
VI Értécsökkenési leírás	33 388	674	34 062
VII Egyéb ráfordítások	197 854	- 13 697	184 157
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	- 54 858	64 654	9 796
16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	18	- 18	-
17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek		36	36
18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei			-
18a - ebből: árfolyamnyereség			-
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	18	18	36
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)	18	18	36
C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)	- 54 840	64 672	9 832
22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 309	- 288	4 021
23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	89 994	- 89 994	-
X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)	94 303	- 90 282	4 021
XI Rendkívüli ráfordítások			-
D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)	94 303	- 90 282	4 021
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	39 463	- 25 610	13 853

Eredménykimutatás - Polgármesteri Hivatal		2014.	Változás	2015.
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	91	- 55	36
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	-	-	-
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	53	- 20	33
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)	144	- 75	69
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	83 397	- 23 721	59 676
07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 567	- 2 535	32
08	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	-	3 414	3 414
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)	85 964	- 22 842	63 122
09	Anyagköltség	1 212	- 886	326
10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 957	- 3 110	5 847
11	Eladott áruk beszerzési értéke	-	-	-
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-	-	-
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)	10 169	- 3 996	6 173
13	Béreköltség	49 208	- 18 149	31 059
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 648	- 1 648	-
15	Bérfelrakások	13 563	- 7 134	6 429
V	Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	64 419	- 26 931	37 488
VI	Értécsökkenési leírás	1 935	- 1 609	326
VII	Egyéb ráfordítások	21 618	- 13 342	8 276
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	12 033	22 961	10 928
16	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-
17	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	11	- 11	-
18	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	-	-	-
18a	- ebből: árfolyamnyereség	-	-	-
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	11	- 11	-
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)	11	- 11	-
C)	SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)	- 12 022	22 950	10 928
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)	- 12 022	22 950	10 928

Eredménykimutatás - Csicsergő Óvoda		2014.	Változás	2015.
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek			-
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei			-
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei		190	190
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)	-	190	190
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	74 324	1 184	75 508
07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei			-
08	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4	- 3	1
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)	74 328	1 181	75 509
09	Anyagköltség	1 423	1 122	2 545
10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 611	30	4 641
11	Eladott áruk beszerzési értéke			-
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			-
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)	6 034	1 152	7 186
13	Béreköltség	62 642	- 8 914	53 728
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	357	- 357	-
15	Bérfelrakások	17 303	- 9 553	7 750
V	Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	80 302	- 18 824	61 478
VI	Értécsökkenési leírás	434	- 421	13
VII	Egyéb ráfordítások	1 256	450	1 706
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)		- 13 698	19 014	5 316
16	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-
17	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	-	-	-
18	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	-	-	-
18a	- ebből: árfolyamnyereség	-	-	-
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	-	-	-
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)		-	-	-
C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)		- 13 698	19 014	5 316
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)		- 13 698	19 014	5 316

