

## Előterjesztés

Ősi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. május 5. napi  
rendes nyilvános ülésére

- előterjesztés a 4. napirendi ponthoz -

**Tárgy:** Beszámoló az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról

**Előterjesztő:** Kotzó László polgármester

**Összeállította:** Szabóné Szili Mónika gazdasági vezető

*Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi Bizottság*

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló szöveges értékelést az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

### Önkormányzati vagyon

Az alábbi táblázat bemutatja a település tulajdonában lévő befektetett eszközök nettó értékének alakulását:

Megnevezés	2015. nyitómérleg szerinti érték (eFt)	2015. zárómérleg szerinti érték (eFt)	Változás (eFt)
Vagyoni értékű jogok	42	0	- 42
Szellemi termékek	461	468	+ 7
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>503</b>	<b>468</b>	<b>- 35</b>
Ingatlanok	683464	720700	+ 37236
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	9150	8453	- 697
Beruházások, felújítások	19277	160813	+ 141536
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>711891</b>	<b>889966</b>	<b>+ 178075</b>
<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>4 040</b>	<b>4040</b>	<b>0</b>
<b>Vagyonkezelésbe átadott eszközök</b>	<b>43335</b>	<b>99330</b>	<b>+ 55995</b>

2015. év folyamán az alábbiakban felsorolt felhalmozási kiadások realizálódtak:

#### *Ősi Polgármesteri Hivatal:*

- mikro	23 eFt
- vasaló	6 eFt
- konvektor	79 eFt
- mobiltelefon	117 eFt
- porszívó	21 eFt
- tárgyalószék	85 eFt
- 1 db számítógép + programok	316 eFt

#### *Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde:*

- nyomtató, adapter	38 eFt
- fektetőágy	173 eFt
- papírvágó	7 eFt
- tornapad	32 eFt
- kerti asztal	233 eFt
- trambulín	100 eFt

- botmixer	12 eFt
- redőny, szúnyogháló	459 eFt
- konyhai világítás	170 eFt

*Ősi Község Önkormányzata:*

- bojler beszerzés	43 eFt
- informatikai hálózat kiépítése – Kossuth L.u.38-40.	781 eFt
- Általános Iskola teremfelújítás	329 eFt
- buszvárók építése	2.102 eFt
- Helyi Építési Szabályzat	318 eFt
- Orvosi rendelő felújítása	700 eFt
- Tanácsterem felújítás, Hivatal ablakcsere	2.588 eFt
- Könyvtár épület ablakcsere, radiátorcsere, vízmelegítő	236 eFt
- Járdafelújítás (József A.u, Dózsa Gy.u., Kossuth L.u.	1.732 eFt
- Forgalomszabályzó táblák	176 eFt
- Lamináló gép	25 eFt
- Térfigyelő kamera-rendszer	2.457 eFt
- Tornaterem építés	203.175 eFt
- Fedett sportudvar - gumiburkolat	29.464 eFt
- Iskola, óvoda energetikai korszerűsítése	83.385 eFt

A fentiekben felsorolt kiadások nettó értékének összege - állományba vétel után növelte az Önkormányzat vagyonát. Az immateriális javak és tárgyi eszközök után 2015. év folyamán elszámolt értékcsökkenési leírás pedig csökkentette a vagyon értékét.

**Bevételek:**

*Intézményi működési bevételek* (bérleti és lízingdíj bevételek, intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítése, szolgáltatások ellenértéke) összege: 20.225 eFt 2015. évben.

*Működési célú támogatások államháztartások belülről (20.457 eFt):*

- A védőnői, iskola egészségügyi tevékenység ellátásához az Országos Egészségbiztosítási Pénztár biztosított támogatást – 3.986 eFt értékben.
- A településen közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatott személyek bér, szociális hozzájárulási adó, járulék, dologi kiadásaihoz nyújtott támogatás: 14.576 eFt.
- Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők részére Erzsébet utalvány került átadásra 1.003 eFt értékben.
- Ősi Polgármesteri Hivatal a 2014. évben lezajlott választási eljárások lebonyolításához pótlólagosan 9 eFt támogatásban részesült.
- Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek 2014. évi többlettámogatásának visszautalása megtörtént, összege: 883 eFt

*Felhalmozási célú támogatások államháztartások belülről (87.765 eFt):*

- Ősi Általános Iskola valamint Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde energetikai korszerűsítése címen, KEOP pályázaton kapott támogatás összege 83.229 eFt.
- Leader pihenőpont kivitelezését követően az elszámolás megtörtént a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal felé. A támogatás kifizetése 2015. évben megtörtént, összege: 4.535.909,- Ft.

*Működési célú támogatások államháztartáson kívülről (650 eFt):*

- Az Önkormányzat által szervezett rendezvényeket vállalkozások, magánszemélyek támogatták, a támogatás mértéke: 200 eFt. (Ender Istvánné: 20 eFt, Balatonvidéki Zrt.: 20eFt, Biorg Kft.: 120 eFt, MILE Bt.: 30 eFt, VESZ-KONTÉNER 98 Kft.: 10eFt.
- Leader pihenőpont megvalósítás projektmenedzsmenti tevékenységének ellátására a Bakony és Balaton Keleti Kapuja Közhasznú Egyesületnek átadott visszatérítendő támogatás összege - 449.577,- Ft értékben - átutalásra került az Önkormányzat számlájára.

*Közhatalmi bevételek (36.004 eFt):*

- Magánszemélyek kommunális adója:	9.370 eFt
- Iparüzési adó:	22.851 eFt
- Pótlékok, bírságok:	272 eFt
- Gépjárműadó:	3.266 eFt
- Talajterhelési díj:	179 eFt
- Egyéb sajátos bevételek:	66 eFt

*Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások (134.299 eFt):*

- Önkormányzati hivatal működésének tám.	28.488 eFt
- Település üzemeltetéshez kapcs.támogatás	10.671 eFt
- Egyéb kötelező önkormányzati feladatok tám.	5.702 eFt
- Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok	13 eFt
- Beszámítás	6.731 eFt
- Óvodai dolgozók bértámogatása	43.114 eFt
- Óvodaműködtetési támogatás	5.996 eFt
- Gyermekétkeztetés támogatása	12.015 eFt
- Egyes jövedelempótló támogatások kieg.	3.803 eFt
- Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	9.703 eFt
- Egyes szociális feladatok tám. (szociális étkeztetés)	3.654 eFt
- Könyvtári, közművelődési feladatok tám.	2.408 eFt
- Szociális ágazati pótlék:	135 eFt
- Központosított előirányzatok felhalmozási célú:	44.000 eFt
- Bérkompenzáció	645 eFt
- Szociális ágazati kiegészítő pótlék	12 eFt
- Szociális célú tüzelőanyag vásárlás támogatása	1.209 eFt

Az alábbi táblázatban bemutatásra kerülnek az Önkormányzat és intézményei 2015. évi bevételi előirányzatai és a teljesült bevételek.

Megnevezés	Előirányzat (eFt)	Teljesítés (eFt)	Teljesítés %-a
Közhatalmi bevételek	28104	36004	129,3
Intézményi működési bevétel	20123	20225	100,5
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20457	20635	100,9
Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	658	650	98,8
Önkormányzatok költségvetési támogatása	134227	134299	100,1

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	87765	87765	100,0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	4313	8969	208,0
2014. évi pénzmaradvány igénybevétele	242848	227957	93,7
Lekötött bankbetétek megszüntetése	11000	36000	327,3
Intézményfinanszírozás	99008	98606	99,6
<b>Összesen</b>	<b>648503</b>	<b>671110</b>	<b>103,5</b>

### **Kiadások:**

#### *Személyi juttatások:*

Az Önkormányzat és fenntartásában lévő intézmények által foglalkoztatott munkavállalók, külső személyek részére kifizetett juttatásokat tartalmazza. 2015. évi összege: 96.147 eFt. A foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma: 45 fő, ebből közfoglalkoztatott: 15 fő.

*Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:* 2015. évi összege: 24993 eFt.

#### *Dologi kiadások:*

Az Önkormányzat kötelező feladatellátásához kapcsolódóan felmerült - irodaszer, nyomtatvány beszerzés, készletbeszerzés, közüzemi díjak (áram, víz, gáz, csatorna) karbantartási költségek, bérleti díjak, fénymásolás kiadásai, Áfa, belföldi kiküldetés, számlázott szellemi tevékenység, stb. - költségek kerültek itt elszámolásra, kormányzati funkciók szerinti bontásban. A dologi kiadások 2015. évi összege: 52.200 eFt

*Működési célú kiadások államháztartáson belülről jogcímen keletkező kiadása a településnek:* 2.964 eFt, mely az alábbi tételekből adódik:

- Bakony és Balaton Keleti Kapuja tagdíj	63 eFt
- TÖOSZ tagdíj	42 eFt
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulás tagdíj	610 eFt
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulás belső ellenőr	234 eFt
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulás háziorvosi ügyelet fin.	473 eFt
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulás pszichológus költségére	288 eFt
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulás jogász költségére	120 eFt
- Közép-Duna Vidéke Hulladékgazd.Társulás tagdíj:	209 eFt
- Bakonyalja Vízrendezési Vizitársulat	38 eFt
- Közfoglalkoztatási programból visszafizetendő támogatás:	4 eFt
- Önkormányzat fenntartásában lévő költségvetési szervek 2014. évi többlettámogatásának visszautalása	883 eFt

*Működési célú kiadás államháztartáson kívülre jogcímen* 2015. évben történt kifizetés: 2.197 eFt., mely a településen működő civil szervezetek 2015. évi tevékenységéhez nyújtott támogatás összegét mutatja.

*Ellátottak pénzbeli, természetbeli juttatásaira kifizetett összeg:* 10.226 eFt. Támogatási jogcímenkénti bontása:

- rendszeres szociális segély	572 eFt
- foglalkoztatást helyettesítő támogatás	1.821 eFt
- lakásfenntartási támogatás	2.301 eFt
- ápolási díj	236 eFt

- önkormányzati segély	126 eFt
- rendszeres gyermekvédelmi tám. (Erzsébet-utalvány)	1.003 eFt
- közgyógyellátás	21 eFt
- köztemetés	268 eFt
- szociális célú tüzifa	1.610 eFt
- rendkívüli települési támogatás	442 eFt
- rendszeres települési támogatás	107 eFt
- lakhatási támogatás	806 eFt
- betegápolási támogatás	378 eFt
- lakásvásárlók szociális támogatása	30 eFt
- Bursa Hungarica ösztöndíj	475 eFt
- Arany János tehetséggondozó program	30 eFt

*Különbféle költségvetési befizetések* között került kimutatásra a 2014. évi állami támogatásból visszafizetendő összeg 1.678 eFt értékben.

*Felhalmozási kiadások (329.382 eFt):*

2015. év folyamán kifizetett felújítási kiadások: 89.964 eFt, beruházási kiadások: 239.418 eFt

Az alábbi táblázatban bemutatásra kerülnek az Önkormányzat és intézményei 2015. évi kiadási előirányzatai és a teljesült kiadások:

Kiadási előirányzat megnevezése	Kiadási előirányzat (eFt)	Teljesítés (eFt)	Teljesítés %-a
Személyi juttatás	99346	96147	96,8
Munkaadókat terh.járulék és szociális hozzájárulási adó	25404	24993	98,4
Dologi kiadás	58090	52200	89,9
Működési célú kiadás ÁHT-n belülre	3027	2964	97,9
Működési célú kiadás ÁHT-n kívülre	2197	2197	100,0
Ellátottak juttatásai	13236	10226	77,3
Elvonások és befizetések	1678	1678	100,0
Felhalmozási kiadás	333515	329382	98,8
Tartalék	4394	0	0,00
ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése	8608	8608	100,0
Intézményfinanszírozás	99008	98606	99,6
<b>Összesen</b>	<b>648503</b>	<b>627001</b>	<b>96,7</b>

### Maradvány

Ösi Község Önkormányzata 2015. évi összevont elemi költségvetési beszámolójában kimutatott **2015. évi alaptevékenység maradványa: 29.218 eFt.**

A megállapított összes maradványból **költségvetési befizetési kötelezettség terheli az Önkormányzatot** a 2015. évi állami támogatás elszámolását követően: 5.034 eFt értékben, továbbá a **kötelezettségvállalással terhelt, működési célú maradvány összege: 5.637 eFt, kötelezettségvállalással terhelt, felhalmozási célú maradvány összege: 3.562 eFt.**



## Az Önkormányzat szabad pénzmaradványának összege: 14.985 eFt.

### A maradvány 2016. évi költségvetésben történő felhasználása:

Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 4/2016 (III. 05.) önkormányzati rendeletében maradvány felhasználás jogcímen szerepeltetett érték: 17.962 eFt.

*Kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege:* 14.233 eFt, melyből az önkormányzat költségvetési rendeletébe már beépítésre került: 7.749 eFt, különbözet: 6.484 eFt, amely az alábbi tételeket tartalmazza:

- 2015. évi állami támogatás visszafizetése:	5.034 eFt
- Celsius-Therm Kft. (Könyvtár kazán felújítás)	234 eFt
- Grund Ferenc, Pavel-Spéci Kft. (csapadékvíz elvezető árok felújítás):	236 eFt
- Várpalotai Közüzemi Kft. (konténer szállítás)	28 eFt
- 2015. december havi megbízási díjak (könyvtáros, helyettes szülő)	68 eFt
- Önkormányzat 2015. december havi cafetéria és közterhei:	33 eFt
- Önkormányzat 2015. december havi reprezentációs kiadások közterhei:	23 eFt
- Polgármesteri Hivatal Humán Prevent Kft. (fogl.eü. tevékenység)	204 eFt
- Polgármesteri Hivatal 2015. évi Áfa befizetése	2 eFt
- Polgármesteri Hivatal 2015. december havi reprezentációs kiadás közterhei (eho:10.618,- Ft SZJA: 6.292,- Ft)	17 eFt
- Polgármesteri Hivatal 2015. december havi cafetéria és közterhei:	83 eFt
- Óvoda: Humán Prevent Kft. (foglalkozás egészségügyi tevékenység)	201 eFt
- Óvoda: 2015. IV. negyedévi Áfa befizetés:	130 eFt
- Óvoda: 2015. december havi Erzsébet utalvány és közterhei:	152 eFt
- Óvoda: Intézményvezető továbbképzésének közterhei:	39 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>6.484 eFt</b>

*Szabad pénzmaradvány összege:* 14.985 eFt, melyből az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletébe már beépítésre került: 10.213 eFt.

## A Képviselő-testület részére – további kiadási célokra rendelkezésre álló keret: 4.772 eFt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tegye meg a felhasználásra vonatkozó javaslatait, a zárszámadásról szóló rendelet elfogadását követően - a költségvetési rendelet módosítása a következő testületi ülésre előkészítésre kerül.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy ez előterjesztést megvitatni és elfogadni szíveskedjen!

### ...../2016. (V.....) képviselő-testületi határozat-javaslat

Ósi Község Önkormányzati Képviselő-testülete az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztést megtárgyalta, a beszámolót az előterjesztésben foglaltak szerint **elfogadja.**

Ó si, 2016.....



*Kotz László*

Kotzó László.  
polgármester