

Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi irodavezetőjétől

Üisz.: /

Tárgy: 2016.évi 06.havi beszámoló

Előterjesztés

Sásd Város Képviselőtestülete 2016.szeptember 01-én tartandó ülésre

Tisztelt Képviselőtestület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) szerint a polgármesternek a helyi önkormányzat első féléves helyzetéről tájékoztatnia kell a képviselőtestületet.

A félévi beszámolóval kapcsolatos képviselő testületi előterjesztést érintően **tájékoztató beszámolót kell készíteni**, a kincstári információs rendszer szerint a következő teljesülésekkel lehet számolni a 06.hóban:

Ezt tartalmazza a mellékletekben kiadott anyag, azonban azokat az új információkat nem tartalmazza, melyek hatásainak elemzése egy aktuális rendeletmódosítást jelez előre.

2016.évi költségvetés I. féléves teljesülése

A költségvetési bevételek teljesítése 54,91%. A pénzforgalmi bevételek és a finanszírozási bevételek teljesülési szintje miatt megfigyelhető az **időarányos teljesülési szint**, ami az elsődleges adatok alapján **nem egyensúlyos**. Ennek az oka, hogy **a fejlesztési kiadások** alacsonyabb szinten teljesültek, melynek oka a tervezett tanuszodai feladat alacsony összege, valamint az ingatlanvásárlási terv félévkor jellemző alulteljesítése. Utóbbi a következő időszakban fog teljesülni.

A **főösszeg egyensúlyosság** szempontjából nem elégíti ki az elvárásokat. A kiadások 46,04%-os teljesülési szintnél állnak félévkor. A finanszírozási egyenleget és a pénzforgalom nélküli egyenleget is figyelembe véve abszolút mértékben jelentős a bevételi többlet. Ez 90,9 millió forint.

A kialakult helyzet oka, hogy az év elején közfoglalkoztatásokra kapott előleg jelentős mértékben teljesült, az előző évi pályázatok fejlesztési elszámolásaiából származó utolsó bevételek pedig 50 %-ban megérkeztek, javítva az önkormányzat egyensúlyi helyzetét. Az előző évi pénzmaradvány teljes egészében felhasználásra került. A kiadások terén a tervezett jelentősebb kötelezettségek várhatóan nem teljesülnek vagy az év következő hónapjait fogják jellemezni.

Ahogy fent is említve lett, a beszámoló még nem tartalmazza a legaktuálisabb információkat a bevételi oldal teljesüléséről, valamint az eddig hozott testületi döntésekről.

Ezek ismeretében lehet csak a költségvetésről olyan következtetéseket levonni, mely a további végrehajtást befolyásolhatja.

A beszámoló és az aktuális költségvetési információink ismeretében a 2016.évi önkormányzati költségvetés alacsony szintű biztonsággal vihető csak végig, ez is csak akkor, ha további jelentős változások nem veszélyeztetik a működtetésünket. Ezért a következő testületi ülésre a költségvetési rendelet teljes körű átvizsgálása szükséges, a legfrissebb adóbevételi információk ismeretében.

A fentiek figyelembe vételével, kérem a tisztelt Képviselőtestületet, hogy Sásd Város Önkormányzata 2016.évi I.féléves teljesítéséről szóló beszámolót fogadja el.

Sásd, 2016.augusztus 23.

Nagy Lajos László
pénzügyi irodavezető

1.számú melléklet

Sásd Város Képviselőtestületének címrendje 2016. évre

Cím száma	Cím neve	Szakfeladat neve	Feladat jellege K-kötelező, Ö-önként, A-államig.	Cofog	Tev.kör azonosító	Szerv. kód
1	ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT	Általános Művelődési Központ	K	091110	999000	001001
2	SÁSDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	Közös hivatal	K,A	011130	999000	002001
3	SÁSDI CSALÁD-és GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT	Család-és gyermekjóléti központ	K	104043	999000	017001
4	Egészségügyi ellátás	Fogorvosi-ellátás	K	072311	862301	003001
5	Szociális tevékenység	Családi támogatások	K,Ö	104051		004001
5		Betegséggel kapcs. ellátások	K,Ö	101150		004002
5		Foglalk.kapcs.ellátások	K,Ö	105010		004003
5		Lakhatással kapcs.ellátások	K,Ö	106020		004004
5		Int.ellátottak ellátások	K,Ö	107060		004005
5		Egyéb nem int.ellátások	K,Ö	107060		004006
5		Szoci.étkeztetés	K,Ö	107051	889921	004007
6	Üdülők	Üdültetés.Fonyódliget	K,Ö	081071	552001	005001
6		Magyarmentelend	K,Ö	013350	680002	005002
7	Önkormányzati ingatlanok hasznosítása, kezelése	Saját v.bérelt ing.haszn.	K,Ö	013350	680002	006001
7		Lakóingatlan bérbeadása	K,Ö	013350	680001	006002
8	Megbízással ellátott tevék. feladat	Köztisztasági tev.	K	066020	999000	007001
8		Temető fenntartás	K	013320	960302	007002
9	Közfoglalkoztatás	START foglalkoztatás	K	041232	999000	008001
9		Rövid közfoglalkoztatás	K	041231	999000	008002
9		Hosszabb közfoglalkoztatás	K	041233	999000	008003
10	Városgazdálkodás	Utak, hidak	K	045160	999000	009001
10		Közvilágítás	K	064010	999000	009002
10		Vízkezelés	K	047410	999000	009003
10		Piac és vásár	K	047120	999000	009004
10		Tel.vízell.és vízműh.véd.	K	063020	999000	009005
10		Közüsségi busz	K,Ö	011130	999000	009006
10		Sportint.és létesítmény.műk.	K	011130	999000	009007
10		Egyéb egyesületek	K	011130	999000	009008
10		Egyéb városgazd.	K	066020	999000	009009
11	Igazgatási tevékenység	Kölcsönök nyújtása, vét.	K	011130	999000	010001
11		Önkorm.elsz.	K	018010	999000	010002
11		Állami támogatások	K	018030	999000	010003
11		Önkormányzati jogalkotás	K	011130	999000	010004
12	Karbantartók	Műshova n.s.szerv.(karbantartók)	K	066020	999000	011001
13	KEOP-1.3.0 Ivóvízminőségjav	KEOP-1.3.0 Ivóvízminőségjav	K	011130	999000	012001
14	KEOP-4.10.0 Napelem	KEOP-4.10.0 Napelem	K	011130	999000	013001
15	DDOP Játsszótárs	DDOP Játsszótárs	K	011130	999000	014001
16	Tanuszoda	Tanuszoda	K	011130	999000	015001
17	AROP	AROP	K	011130	999000	016001
1.-17.	Önkormányzat összesen					

Sásd Város Önkormányzat 2016.évi költségvetési jelentése E ft-ban									
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Teny	Ssz.	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Tény
Bevételek					Kiadások				
1	Működési célú támogatások áh.belül	451 662	451 662	212 229	1	Személyi juttatások	312 800	312 585	158 230
	Önkormányzatok működési támogatása	395 971	395 971	176 598	2	Munkaadót terhelő járulékok	0	0	1 235
2	Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	16 097	3	Dologi kiadások	203 068	204 217	95 036
3	Közhatalmi bevételek	117 400	117 400	57 413	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 164	12 164	2 450
4	Működési bevételek	64 401	64 401	35 599	5	Egyéb működési célú kiadások	399 093	458 564	201 176
5	Felhalmozási bevételek	7 462	7 462	4 375	6	Beruházási kiadások	28 110	28 110	11 018
6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 500	1 500	1 282	7	Felújítási kiadások	9 000	9 000	2 590
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	500	500	200
Költségvetési bevételek		642 425	642 425	326 996	Költségvetési kiadások		964 735	1 025 140	471 935
Költségvetési bev.és kiad. egyenlege		-	-	-	Költségvetési bev.és kiad. egyenlege		-322 310	-382 715	-144 939
8	Finanszírozási bevételek	322 310	382 715	235 890	9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	Maradvány igénybevétele	24 456	84 861	84 861					
Bevételek összesen		964 735	1 025 140	562 886	Kiadások összesen		964 735	1 025 140	471 935
Finanszírozás egyenlege		0	0	90 951	Finanszírozás egyenlege		-	-	-

2016		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
1			ÁLTALANOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	36 451	36 451	18 108	49,68%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	36 451	36 451	18 108	49,68%
	8		Finanszírozási bevételek	148 382	149 316	83 091	55,65%
		1	Maradvány igénybevétele	146	1 080	1 080	100,00%
			Bevételek összesen	184 833	185 767	101 199	54,48%
Kiadások	1		Személyi juttatások	109 516	109 516	54 879	50,11%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	81	0,00%
	3		Dologi kiadások	74 817	75 751	42 321	55,87%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	500	500	270	53,99%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	184 833	185 767	97 551	52,51%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	184 833	185 767	97 551	52,51%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				148 382	149 316	83 091	55,65%
Bevételek és kiadások egyenlege				0	0	3 648	0,00%

2016	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód eir
2	SÁSDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL						
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	626	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	3 600	3 600	2 249	62,48%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			3 600	3 600	2 875	79,86%
	8		Finanszírozási bevételek	131 323	131 323	61 463	46,80%
		1	Maradvány igénybevétele	22	22	22	100,00%
	Bevételek összesen			134 923	134 923	64 339	47,69%
Kiadások	1		Személyi juttatások	108 683	108 683	52 683	48,47%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	990	0,00%
	3		Dologi kiadások	21 240	21 240	10 153	47,80%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	5 000	5 000	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	303	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			134 923	134 923	64 128	47,53%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			134 923	134 923	64 128	47,53%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			131 323	131 323	61 463	46,80%	
Bevételek és kiadások egyenlege			0	0	210	0,00%	

2016		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.elir
3			SÁSDI CSALÁD-és GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	1 833	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			0	0	1 833	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	18 317	18 317	7 576	41,36%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			18 317	18 317	9 409	51,37%
Kiadások	1		Személyi juttatások	13 934	13 719	7 748	56,48%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	98	0,00%
	3		Dologi kiadások	4 383	4 598	1 221	26,56%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			18 317	18 317	9 068	49,50%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			18 317	18 317	9 068	49,50%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			18 317	18 317	7 576	41,36%
Bevételek és kiadások egyenlege			0	0	342	0,00%	

2016 . évi bevételek és kiadások F ft-ban							
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.elir
4			Egészségügyi ellátás				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	0	0	0	0,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	2 475	2 475	0	0,00%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	2 475	2 475	0	0,00%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	2 475	2 475	0	0,00%
			Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0	0,00%
			Bevételek és kiadások egyenlege	-2 475	-2 475	0	0,00%

2016	évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény Tény/mód.eir.
5			Szociális tevékenység			
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0 0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0 0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0 0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0 0,00%
	4		Működési bevételek	8 910	8 910	4 230 47,48%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0 0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0 0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0 0,00%
			Költségvetési bevételek	8 910	8 910	4 230 47,48%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0 0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0 0,00%
			Bevételek összesen	8 910	8 910	4 230 47,48%
Kiadások	1		Személyi juttatások	1 957	1 957	1 150 58,79%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	27 0,00%
	3		Dologi kiadások	12 415	12 415	5 857 47,18%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 164	12 164	2 450 20,14%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	298 0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0 0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0 0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0 0,00%
			Költségvetési kiadások	26 536	26 536	9 782 36,86%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0 0,00%
			Kiadások összesen	26 536	26 536	9 782 36,86%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0 0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				-17 626	-17 626	-5 551 31,50%

2016 évi bevételek és kiadások E ft-ban							
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód. eir.
6			Üdülők				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	3 760	3 760	692	18,40%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	3 760	3 760	692	18,40%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	3 760	3 760	692	18,40%
Kiadások	1		Személyi juttatások	1 000	1 000	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	4 065	4 065	657	16,16%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	5 065	5 065	657	12,97%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	5 065	5 065	657	12,97%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				-1 305	-1 305	35	-2,68%

2016		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód. eir.
7			Önkormányzati ingatlanok hasznosítása, kezelése				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	4 660	4 660	5 342	114,64%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	4 660	4 660	5 342	114,64%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	4 660	4 660	5 342	114,64%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	14	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	11 375	11 375	4 191	36,85%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	610	610	4 500	737,70%
	7		Felújítási kiadások	1 000	1 000	400	40,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	12 985	12 985	9 105	70,12%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	12 985	12 985	9 105	70,12%
			Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0	0,00%
			Bevételek és kiadások egyenlege	-8 325	-8 325	-3 763	45,20%

2016	évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény/Tény/mód.eir.
8			Megbízással ellátott te.üz.feladat			
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0 0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0 0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0 0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0 0,00%
	4		Működési bevételek	460	460	222 48,21%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0 0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	1 000	1 000	1 000 100,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0 0,00%
			Költségvetési bevételek	1 460	1 460	1 222 83,68%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0 0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0 0,00%
			Bevételek összesen	1 460	1 460	1 222 83,68%
Kiadások	1		Személyi juttatások	1 696	1 696	857 50,51%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0 0,00%
	3		Dologi kiadások	5 980	5 980	661 11,05%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0 0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	6 240	6 240	3 779 60,56%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0 0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0 0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0 0,00%
			Költségvetési kiadások	13 916	13 916	5 296 38,06%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0 0,00%
			Kiadások összesen	13 916	13 916	5 296 38,06%
			Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0 0,00%
			Bevételek és kiadások egyenlege	-12 456	-12 456	-4 075 32,71%

2016. évi bevételek és kiadások E ft-ban							
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód. eir.
9			Közfoglalkoztatás				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	55 691	55 691	33 172	59,56%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	317	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			55 691	55 691	33 489	60,13%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			55 691	55 691	33 489	60,13%
Kiadások	1		Személyi juttatások	54 064	54 064	25 800	47,72%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	30	0,00%
	3		Dologi kiadások	3 500	3 500	5 012	143,20%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	3 023	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			57 564	57 564	33 865	58,83%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			57 564	57 564	33 865	58,83%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-1 873	-1 873	-376	20,05%	

2016		évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód. előir.
10			Városgazdálkodás				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	6 560	6 560	3 452	52,62%
	5		Felhalmozási bevételek	6 500	6 500	2 341	36,01%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			13 060	13 060	5 793	44,35%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			13 060	13 060	5 793	44,35%
	Kiadások	1		Személyi juttatások	6 037	6 037	3 710
2			Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
3			Dologi kiadások	19 105	19 105	7 761	40,62%
4			Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
5			Egyéb működési célú kiadások	842	842	250	29,69%
6			Beruházási kiadások	1 000	1 000	0	0,00%
7			Felújítási kiadások	8 000	8 000	2 190	27,37%
8			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
Költségvetési kiadások			34 984	34 984	13 911	39,77%	
9			Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
Kiadások összesen			34 984	34 984	13 911	39,77%	
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%	
Bevételek és kiadások egyenlege			-21 924	-21 924	-8 119	37,03%	

2016	évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód. előir.
11			Igazgatási tevékenység				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	395 971	395 971	176 598	44,60%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	395 971	395 971	176 598	44,60%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	117 400	117 400	57 413	48,90%
	4		Működési bevételek	0	0	981	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	962	962	2 034	211,48%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	500	500	282	56,38%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	514 833	514 833	237 309	46,09%
	8		Finanszírozási bevételek	24 288	83 759	83 759	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	24 288	83 759	83 759	100,00%
			Bevételek összesen	539 121	598 591	#####	53,64%
Kiadások	1		Személyi juttatások	15 913	15 913	7 413	46,59%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	9	0,00%
	3		Dologi kiadások	41 713	41 713	16 177	38,78%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	387 011	446 482	196 850	44,09%
	6		Beruházási kiadások	12 500	12 500	870	6,96%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	500	500	200	40,00%
			Költségvetési kiadások	457 637	517 108	221 519	42,84%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	457 637	517 108	#####	42,84%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				24 288	83 759	83 759	100,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				81 484	81 483	99 549	122,17%

2016 . évi bevételek és kiadások E ft-ban							
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód. előir.
12			Karbantartók				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	0	0	0	0,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	2 000	2 000	901	45,06%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	2 000	2 000	901	45,06%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	2 000	2 000	901	45,06%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				-2 000	-2 000	-901	45,06%

2016	évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód. előir.
13			KEOP-1.3.0 Ivóvízminőségjav				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh. belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh. belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	6	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	0	0	6	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	0	0	6	0,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	0	0	0,00%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	0	0	0	0,00%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	0	0	0	0,00%
			Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0	0,00%
			Bevételek és kiadások egyenlege	0	0	6	0,00%

2016	évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód. előir.
14			KEOP-4.10.0 Napelem				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	0	0	0	0,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	0	0	0,00%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	0	0	0	0,00%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	0	0	0	0,00%
			Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0	0,00%
			Bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0	0,00%

2016. évi bevételek és kiadások E ft-ban							
cím száma	Előlr. csop. szám	Kiem. előlr. szám	Megnevezés	Eredeti előlr.	Módosított előlr.	Tény	Tény/ mód. előlr.
15			DDOP Játsszótárs				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			0	0	0	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			0	0	0	0,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	0	0	0,00%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			0	0	0	0,00%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			0	0	0	0,00%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%	

2016		évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir
16			Tanuszoda				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			0	0	0	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			0	0	0	0,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	0	124	0,00%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	13 500	13 500	2 052	15,20%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			13 500	13 500	2 176	16,12%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			13 500	13 500	2 176	16,12%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-13 500	-13 500	-2 176	16,12%	

2016		évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód. eir
17			ÁROP				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	16 097	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	0	0	16 097	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	0	0	16 097	0,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	3 975	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	0	0	0,00%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	0	0	3 975	0,00%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	0	0	3 975	0,00%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				0	0	12 122	0,00%

2016		évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eír.
1-17.			Önkormányzat összesen				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	451 662	451 662	212 229	46,99%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	395 971	395 971	176 598	44,60%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	16 097	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	117 400	117 400	57 413	48,90%
	4		Működési bevételek	64 401	64 401	35 599	55,28%
	5		Felhalmozási bevételek	7 462	7 462	4 375	58,63%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	1 500	1 500	1 282	85,46%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			642 425	642 425	326 996	50,90%
	8		Finanszírozási bevételek	322 310	382 715	235 890	61,64%
		1	Maradvány igénybevétele	24 456	84 861	84 861	100,00%
	Bevételek összesen			964 735	1 025 140	562 886	54,91%
Kiadások	1		Személyi juttatások	312 800	312 585	158 230	50,62%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	1 235	0,00%
	3		Dologi kiadások	203 068	204 217	95 036	46,54%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 164	12 164	2 450	20,14%
	5		Egyéb működési célú kiadások	399 093	458 564	201 176	43,87%
	6		Beruházási kiadások	28 110	28 110	11 018	39,20%
	7		Felújítási kiadások	9 000	9 000	2 590	28,78%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	500	500	200	40,00%
	Költségvetési kiadások			964 735	1 025 140	471 935	46,04%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			964 735	1 025 140	471 935	46,04%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			322 310	382 715	235 890	61,64%
Bevételek és kiadások egyenlege			0	0	90 951	0,00%	

2016	évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előír. csop. szám	Kiem. előír. szám	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Tény	Tény/ mód.eír.
1.-17.			Nettósított önkormányzat összesen				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	451 662	451 662	212 229	46,99%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	395 971	395 971	176 598	44,60%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	16 097	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	117 400	117 400	57 413	48,90%
	4		Működési bevételek	64 401	64 401	35 599	55,28%
	5		Felhalmozási bevételek	7 462	7 462	4 375	58,63%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	1 500	1 500	1 282	85,46%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			642 425	642 425	326 996	50,90%
	8		Finanszírozási bevételek	42 605	102 076	91 335	89,48%
		1	Maradvány igénybevétele	24 456	84 861	84 861	100,00%
	Bevételek összesen			685 030	744 501	418 331	56,19%
Kiadások	1		Személyi juttatások	312 800	312 585	158 230	50,62%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	1 235	0,00%
	3		Dologi kiadások	203 068	204 217	95 036	46,54%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 164	12 164	2 450	20,14%
	5		Egyéb működési célú kiadások	119 388	177 925	56 622	31,82%
	6		Beruházási kiadások	28 110	28 110	11 018	39,20%
	7		Felújítási kiadások	9 000	9 000	2 590	28,78%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	500	500	200	40,00%
	Költségvetési kiadások			685 030	744 501	327 380	43,97%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			685 030	744 501	327 380	43,97%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			42 605	102 076	91 335	89,48%
Bevételek és kiadások egyenlege			0	0	90 951	0,00%	

2016	évi bevételek és kiadások F ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.eir
4.-16.			Önálló intézmények nélkül				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	451 662	451 662	209 770	46,44%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	395 971	395 971	176 598	44,60%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	16 097	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	117 400	117 400	57 413	48,90%
	4		Működési bevételek	24 350	24 350	15 243	62,60%
	5		Felhalmozási bevételek	7 462	7 462	4 375	58,63%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	1 500	1 500	1 282	85,46%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	602 374	602 374	304 180	50,50%
	8		Finanszírozási bevételek	24 288	83 759	83 759	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	24 288	83 759	83 759	100,00%
			Bevételek összesen	626 662	686 133	387 939	56,54%
Kiadások	1		Személyi juttatások	80 667	80 667	42 920	53,21%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	65	0,00%
	3		Dologi kiadások	102 628	102 628	41 341	40,28%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 164	12 164	2 450	20,14%
	5		Egyéb működési célú kiadások	394 093	453 564	201 176	44,35%
	6		Beruházási kiadások	27 610	27 610	10 445	37,83%
	7		Felújítási kiadások	9 000	9 000	2 590	28,78%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	500	500	200	40,00%
			Költségvetési kiadások	626 662	686 133	301 188	43,90%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	626 662	686 133	301 188	43,90%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				24 288	83 759	83 759	100,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				0	0	86 751	0,00%

Önkormányzat működési és fejlesztési mérlege 2016-ban (ezer Ft-ban)

Működési mérleg									
Bevételek					Kiadások				
Sz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Sz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Működési célú támogatások (bizonytalan tárn. nélkül)	383 988	383 988	209 217	01	Bérjellegű kiadások	312 800	312 385	159 465
02	Közhatalmi bevételek	106 700	106 700	53 468	02	Dologi kiadások, (átfűtő...)	203 068	204 217	95 036
03	Egyéb működési bevételek	64 401	64 401	35 599	03	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyekkel)	12 164	12 164	2 450
04	Működési célú átvett pénzeszközök	1 500	1 500	1 282	04	Egyéb működési célú kiadások	377 673	377 673	201 176
05	Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány nélkül)	297 854	297 854	151 029	05	Finanszírozási kiadások	0	0	0
06	Más célra fordítható fej. bevétel	0	0	0	06	Működési célú tartalékok	16 580	76 051	0
Összesen					Összesen				
		854 443	854 443	450 595					
Működési hiány		67 842	128 247	7 532					
Belső finanszírozás (pénzmaradvány működési része)		168	60 573	84 861					
Külső finanszírozási kötelezettség (adósságot keletkeztető ügylet)		67 674	67 674	0					
Adósságot keletkeztető ügylet határa (13.sz.melléklet)		90 901							
Összesen		922 285	982 690	535 456	Összesen		922 285	982 690	458 128
Működési egyensúly		OK!	OK!	77 329	Működési egyensúly		OK!	OK!	!!!!!!

5.számú melléklet

Városi Önkormányzat felhalmozási és felújítási kiadásai 2016-ban (Ft-ben)

I.	Szervezet neve	Fejlesztési (beruházási) feladatok	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Közüvilágítás	Közüvilágítás bővítése	1 000 000	1 000 000	0
2	Önkormányzati jogalkotás	Volt vízmű épület, orvosi rendelő vétele	10 500 000	10 500 000	0
3	Önkormányzati jogalkotás	Szociális Központ kialakítása (jármű, szögép...)	2 000 000	2 000 000	844 440
4	Saját v.bérelt ing haszn	Kossuth u. árok, Kat. véd.kial. tervezés	610 000	610 000	0
5	Saját v.bérelt ing haszn	Volt vízmű épület, orvosi rendelő vétele	0	0	4 500 000
6	Tanúszo	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	13 500 000	13 500 000	0
7	Tanúszo	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	1 616 016
8	Általános Művelődési Központ	Óvoda kazán	500 000	500 000	212 558
9	START foglalkoztatás	Eszközök vásárlása	0	0	2 380 118
10	Közös hivatal	Térfigyelő rsz bővítés	0	0	238 500
11		AFA	0	0	1 226 241
		Felhalmozási kiadások összesen :	28 110 000	28 110 000	11 017 873

II.	Szervezet neve	Felújítási kiadások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Saját v.bérelt ing haszn	Általános iskolai tető, kerítés hivatalnál	1 000 000	1 000 000	314 961
2	Tel.vízell.és vízmin.véd	DRV rekonstrukció	6 500 000	6 500 000	1 724 239
3		AFA	1 500 000	1 500 000	550 585
		Felújítási kiadások összesen :	9 000 000	9 000 000	2 589 785

Támogatások, pénzeszköz átadások kiadásai 2016-ban (Ft-ben)

I.	Működési célú pénzeszköztátadások	Eredeti előír.	Módosított	Tény
1	Településüzemeltetésre Nonprofitnak	6 240 000	6 240 000	3 120 000
2	Saját tőke pótlása Nonprofitnak	0	0	659 000
3	Szociális Társulásnak átadás	30 801 000	30 801 000	16 694 334
4	Sportkörnek	482 000	482 000	250 000
5	Polgárőr egyesület, alapítvány tám.	360 000	360 000	0
6	Oktatási feladatokra államnak	36 336 000	36 336 000	15 140 000
7	Visszatérítendő tám.TCKT-nak	0	0	1 000 000
8	Vissza n.tér.Sportkörnek	0	0	260 000
9	Lakosságnak tám.lakásépítésre (CSOK)	0	0	490 500
10	Szociális kölcsönök	600 000	600 000	200 000
11	ÁMK, Közös hivatal, Központ finanszírozás	297 854 000	297 854 000	151 028 671
12	Áll.tám.előleg vissza	0	0	12 036 377
13	Közös Hivatal falvaknak	5 000 000	5 000 000	0
14	BURSA	0	0	297 500
	Összesen	377 673 000	377 673 000	201 176 382
II.	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	Eredeti előír.	Módosított	Tény
1	Ifj.házaspár támogatások	500 000	500 000	200 000
	Összesen	500 000	500 000	200 000

III.	Közvetett támogatások	Eredeti előír.	Módosított	Tény
1	ellátottak tér.díj. kártérítés elengedése	0	0	0
2	lakoss.lakásép.felúj.kölcsön elengedése	0	0	0
3	helyi adó, gépj.adó kedvezm. mentesség	718 000	0	0
4	hely.eszk.haszn.bev.kedvezm. mentesség	0	0	0
5	egyéb kedvezmény kölcsön elengedés	0	0	0
	Összesen	718 000	0	0

2016. évi állami támogatások					
Állami támogatások			3 158		Sásd
Támogatás címe		összeg (I+T/fő)	fő		összeg
Közös hivatal	alaplétszám	4 580 000	18,61	I.1.a	126 545 400
	Korrektció		9,02		
	Beszámítás után				
Településüzemeltető és	Zöldterület (ha alapú)	22 300	222,20	I.1.ba	4 955 060
	Beszámítás után				0
	Közüvilágítás	6 240 000	1	I.1.bb	6 240 000
	Beszámítás után				0
	Közütemető	1 107 174	1	I.1.bc	1 107 174
	Beszámítás után				0
	Közüutak	3 527 580	1	I.1.bd	3 527 580
	Beszámítás után				3 155 417
					8 526 600
Település igazg.,komm. feladatok		2 700	3 158	I.1.c	0
Beszámítás után					0
Lakott külterület		2 550	19	I.1.d	48 450
Beszámítás után					0
Önk.működési támogatása		-	-		150 950 264
Összes beszámítás		-	-		-21 249 447
Önk.működési támogatása (beszámítás után)		-	-	I.	129 700 817
Óvodai ellátás	Óvodaped.bértám.	4 308 000	11	II.1.	47 244 400
	Segítők bértám.nem szak.	1 800 000	7	II.1.	12 600 000
	Segítők bértám.szakképz	4 308 000	0	II.1.	-
	Pótlólagos bértám.	35 000	10,7	II.1.	374 500
	Működési tám.	80 000	124	II.2.	9 440 000
	Kieg.tám.minősített ped.	-	3	II.5.	1 152 000
Óvoda támogatások összesen		-	-		70 810 900
Köznevelési feladatok összesen				II.4.	2 704 000
Köznevelési feladatok összesen				II	73 514 900
Pénzübeni és term.szóc.ell.			3 158	III.2.	12 164 491
Cs.- és gy.jóléti SZOLGÁLAT		3 000 000	1,5	III.3.a.	4 500 000
Család- és gy.jóléti KÖZPONT		3 000 000	4,5	III.3.b.	13 500 000
Szociális étkeztetés	Alaphozzájárulás	55 360	98	III.3.c	5 425 280
	Társulásos kieg.		0	III.3.c	0
Szociális étkeztetés		-	-	III.3.c	5 425 280
Házi segítségnyújtás		188 500	70	III.3.d	13 195 000
Falugondnoki szolgálat		2 500 000	0	III.3.e	0
Idősek nappali ellátása		163 500	23	III.3.f.	3 760 500
Demens szem.nappali ell.		550 000	7	III.3.g.	3 850 000
Bölcsőde	Alaphozzájárulás	494 100	10	III.3.ja	4 941 000
	Hátrányos helyzetű	518 805	1	III.3.ja	518 805
Bölcsődei ellátás		-	-	III.3.ja	5 459 805
Étkeztetés	Bértámogatás	1 632 000	8,75	III.5.a	14 280 000
	Üzemeltetési tám.	-	90	III.5.b	42 143 526
	Szünidei étkeztetés	2 592	513	III.5.c	1 329 696
Étkeztetések összesen		-	-	III.5	57 753 222
Szóc.és gy.jóléti feladatok összesen				III	119 608 298
Könyvtári és közművelődési feladatok		1 140	3 158	IV.1.d	3 600 120
ÁLLAMI TAMOGATÁSOK		=	=		326 424 135
ÖSSZESEN		=	=		

Önkormányzat közhatalmi és működési bevételei 2016-ban (Ft-ban)

A./ Közhatalmi bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Építményadó	3 100 000	3 100 000	1 759 816
2	Magánszemélyek kommunális adója	7 000 000	7 000 000	3 945 520
3	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység	97 000 000	97 000 000	46 518 765
4	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkorr	9 000 000	9 000 000	4 711 224
5	Talajterhelési díj	900 000	900 000	380 123
6	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	400 000	400 000	81 948
Közhatalmi bevételek összesen		117 400 000	117 400 000	57 413 396

B./ Működési bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
Kiemelt működési bevételek		56 121 000	56 121 158	28 290 897
1	Szolgáltatások ellenértéke	4 000 000	4 000 000	2 220 300
2	Szolgáltatások ellenértéke	700 000	700 158	347 031
3	Ellátási díjak	6 300 000	6 300 000	2 983 977
4	Szolgáltatások ellenértéke	360 000	360 000	174 625
5	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	3 000 000	546 880
6	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 600 000	3 600 000	2 021 947
7	Szolgáltatások ellenértéke	2 800 000	2 800 000	2 478 766
8	Ellátási díjak	22 894 000	22 894 000	10 591 420
9	Kiszámlázott szolgáltatások	12 467 000	12 467 000	6 925 951
Működési bevételek		64 401 000	64 401 038	35 599 497

Önkormányzat felhalmozási bevételei 2016-ban (Ft-ban)

Felhalmozási bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Tárgyi eszközök értékesítése	0	0	16 097 125
	EU pályázat tám.	0	0	16 097 125
II.	Ingatlanok értékesítése	962 000	962 000	2 034 441
1	Ingatlan értékesítés (Fábian, telek, Dózsa u.)	962 000	962 000	2 034 441
III.	Felh.jellegű tulajdonosi bevételek	6 500 000	6 500 000	2 340 852
1	DRV eszközhasználati díj	6 500 000	6 500 000	2 340 852
Felhalmozási bevételek összesen		7 462 000	7 462 000	20 472 418

Támogatások és működési célú pénzeszköztétel 2016-ban (Ft-ben)

A.		Támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.		Önkormányzat költségvetési tám.	395 970 621	395 970 621	176 598 103
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános tám.	130 287 303	130 287 303	68 030 909
	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési felad.	74 800 900	74 800 900	38 060 741
	3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti	119 608 298	119 608 298	64 924 024
	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak	3 600 120	3 600 120	2 192 007
	5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészít.	67 674 000	67 674 000	3 011 779
	6	Ágazati pótlék tám.	0	0	378 643
II.		Működési célú egyéb támogatás	55 691 379	55 691 379	35 631 129
	1	Közcélú támogatás	37 470 379	37 470 379	33 171 829
	2	Közcélú támogatás	18 221 000	18 221 000	0
	3	Palé választás tám.	0	0	625 895
	4	Közcélú támogatás Központ	0	0	1 833 405
Támogatások összesen			451 662 000	451 662 000	212 229 232
B.		Működési célú pénzeszköztétel	Eredeti előir.	Módosított	Tény
	1	Szociális kölcsönök visszatérülése	500 000	500 000	281 900
	2	Nonprofit Kft. tőkepótlás vissza	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Működési célú pénzeszköztétel Összesen			1 500 000	1 500 000	1 281 900

Sásdi Általános Művelődési Központ 2016. évi költségvetése feladatonkénti cíj-ban															
cím száma	Előir. csoport, szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Előir. módosítás			Övoda			Bölcsőde			Művelődési Központ		
				Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.beli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1		Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.beli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4		Működési bevételek	33 321	33 321	17 024	0	0	0	0	0	0	3 130	3 130	1 084
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési bevételek	33 321	33 321	17 024	0	0	0	0	0	0	3 130	3 130	1 084
	8		Finanszírozási bevételek	148 382	149 316	83 091	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1		Maradvány igénybevétele	146	1 080	1 080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Bevételek összesen	181 703	182 637	100 115	0	0	0	0	0	0	3 130	3 130	1 084	
Kiadások	1		Személyi juttatások	20 454	20 454	10 052	65 167	65 167	33 329	6 636	6 636	3 521	17 259	17 259	7 976
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0	0	81	0	0	0	0	0	0
	3		Dologi kiadások	63 987	64 921	36 997	5 220	5 220	2 675	445	445	379	5 165	5 165	2 269
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6		Beruházási kiadások	0	0	270	500	500	0	0	0	0	0	0	0
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Költségvetési kiadások	84 441	85 375	47 319	70 887	70 887	36 086	7 081	7 081	3 901	22 424	22 424	10 246	
9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Kiadások összesen	84 441	85 375	47 319	70 887	70 887	36 086	7 081	7 081	3 901	22 424	22 424	10 246	
			Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege												
			148 382	149 316	83 091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Bevételek és kiadások egyenlege												
			97 262	97 262	52 796	-70 887	-70 887	-36 086	-7 081	-7 081	-3 901	-19 294	-19 294	-9 162	

SÁSDI SZOCIÁLIS-ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT 2016.évi költségvetése feladatonként eFt-ban												
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	CSGY szolgái			CSGY központ			Vagyonszolgáltatás		
				Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2		Felhalmozási célú támogatások áh belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4		Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	18 317	18 317	7 576
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	18 317	18 317	7 576
Kiadások	1		Személyi juttatások	2 948	3 218	6 730	10 986	10 501	50	0	0	154
	2		Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	98	0	0	0	0	0	0
	3		Dologi kiadások	0	0	27	760	475	0	3 623	4 123	1 194
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési kiadások	2 948	3 218	6 856	11 746	10 976	50	3 623	4 123	1 349
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Kiadások összesen	2 948	3 218	6 856	11 746	10 976	50	3 623	4 123	1 349
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0	0	0	0	18 317	18 317	7 576
Bevételek és kiadások egyenlege				-2 948	-3 218	-6 856	-11 746	-10 976	-50	14 694	14 194	6 227

Sásd Város Képviselőtestületének 2016.évre tervezett tartalékai E Ft-ben

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előlr.	Módosított előlr.
I.	Céltartalékok		
1	Fejlesztési céltartalék		
	Összesen	0	0

II.	Tartalékok		
1	Működési tartalék	16 580 000	76 051 000
2	Fejlesztési tartalék	4 840 000	4 840 000
	Összesen	21 420 000	80 891 000

Sásdi Közös Önkormányzati Hivatala
Adóügyi Csoportja
7370 Sásd, Dózsa György u. 32.

1738/2016.

Tárgy: Beszámoló az adóügyi munkáról

Előterjesztés

Sásd Város Önkormányzati Képviselőtestületének

2016. szeptember 1-jén tartandó ülésére

Tisztelt Képviselőtestület!

Sásdon 2 fős adóügyi csoportunk, egy fő napi nyolc, egy fő pedig napi 4 órában látja el Sásd város, valamint 6 társult önkormányzat adóigazgatási ügyeit. Adózóink száma: 3.844 fő. Gödre önállóan látja el az ügyeit.

Feladataink közé tartozik a helyi adók, a gépjárműadó, valamint az idegen helyről kimutatott tartozásokkal kapcsolatos hatósági ügyek ellátása és az adók kivetése és beszedése.

Az Országgyűlés elfogadta a 2016. évi LIV. törvény a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény módosítását, melynek 1. § (2) bekezdésében megfogalmazásra került az önkormányzatok csatlakozása a számítástechnikai hálózaton keresztül távoli alkalmazásszolgáltatást nyújtó, az állam által biztosított önkormányzati ASP rendszerhez.

Az ASP Adóhoz való későbbi csatlakozásunk érdekében adattisztítást végzünk, amely a csatlakozás előfeltételekhez kötött, melyek közül az adatok felülvizsgálata, javítása és pótlása a legfontosabb.

Munkánk jelentős részét képezi az idegen helyről kimutatott tartozások, úgymint a rendőrségi és a helyi szabálysértési hatóság által nem foganatosított szabálysértési bírságok behajtása. /helyszíni bírság, szabálysértési bírság, közigazgatási bírság, stb.../

Vagyoni bizonyítványokat készítünk bíróságok, rendőrségek részére.

A BÍOKOM Kft.-nek be nem fizetett esedékes szemétszállítási díjtartozások behajtása.

Be kell hajtánunk az állam által megelőlegezett gyermektartásdíj hátralékokat, a munkaügyi bírságokat, a közterület felügyelet, az ÁNTSZ által kiszabott bírságokat, a vízitársulati érdekeltségi hozzájárulás hátralékokat, valamint más önkormányzatok által kimutatott köztartozásokat.

2004. július 1-jétől talajterhelési díjat köteles fizetni az a szennyvízkibocsátó, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá.

A talajterhelési díj kivetése és beszedése szintén adóhatósági feladat. /bevallások kiküldése, határozatok kiadása, befizetések könyvelése/

Az adóhatóság hatáskörébe tartozik a hagyatéki eljáráshoz, pénzügyi hitelkérelmekhez, gyámhatósági eljáráshoz, bírósági végrehajtó részére készített ingatlanok forgalmi értékének megállapítása.

Tisztelt Képviselőtestület!

Sásdon az adózói létszám 2.455 fő. Adózóink részére az előírt határidőkre / március 15, szeptember 15, a vállalkozóknál a bevallási határidők időpontjaira / a szükséges tájékoztatókat, illetve a befizetéshez szükséges értesítéseket és csekkeket megküldjük. A valóságban ez azt jelenti, hogy évente legalább 2 alkalommal – a társközsegeket is figyelembe véve – 10.000 értesítést elkészítünk, kinyomtatunk 20.000 darab készpénzáttutalási megbízást, mindezeket postázzuk.

Az adózói befizetéseket figyelembevéve – évi 2 alkalommal – adózóként átlagosan 3 adónemet feltételezve / magánszemélyek kommunális adója, gépjárműadó, építményadó / a lekönyvelt könyvelési tételek száma meghaladja a huszonhétezeret. Az egyéb befizetések / szabálysértési bírság, szemétszállítási díjtartozás, közigazgatási bírság, iparüzési adó, talajterhelési díj, késedelmi pótlék, eljárási illeték / száma további jelentős mennyiségű folyamatos könyvelési tételt jelent.

Különböző célú felhasználásra /közjegyzőnek, NAV-nak, önálló bírósági végrehajtóknak, pénzügyi intézeteknek / 56 darab ingatlan értékbecslést készítettünk el.

Bíróságok, rendőrségek részére kiállítottunk 7 darab vagyoni helyzetigazolást.

Gépjárművel rendelkező adózóink részére 2016-ban kiadtunk 1672 darab adókötelezettséget megállapító, illetve megszüntető határozatot.

25 fő adózót köteleztünk határozattal talajterhelési díj fizetésére.

Az évközi változások szintén határozattal lettek megállapítva.

Viszonylag nagy ügyfélforgalmunk során egyéb ügyekben is állunk ügyfeleink rendelkezésére.

A félévi és évvégi zárásokat, az évközi jelentéseket, kivetési összesítőket határidőre minden esetben a Magyar Államkincstár Területi Igazgatóságának megküldtük.

A költségvetés felé teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségünknek határidőre eleget tettünk.

Tisztelt Képviselőtestület!

A továbbiakban részletesen tájékoztatjuk Önöket a 2016. évre adónemenként kivetett adókról és a 2016. június 30-ig teljesített befizetésekről.

Építményadó: Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén lévő garázs, üzlet, műhely, raktár, és a prэшázak pihenőhelyisége.
Az adó mértéke: 100 Ft / m² / év.

Adózók száma:	748 fő
Kivetési iratok száma:	934 db
Megállapított adó:	3.234.732 Ft
Teljesítés 06. hó 30-ig:	1.759.816 Ft
Behajthatatlan adótartozás:	153.690 Ft

**2016. 09. 15-ig a várhatóan beérkező építményadó:
1.321.226 forint**

Magánszemélyek kommunális adója:

Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén lévő lakás, építési telek, és a lakás bérlemény.
Az adó mértéke ingatlanonként és lakásbérleti jogonként 5.500 Ft/év.

Adózók száma:	1.311 fő
Kivetési iratok száma:	1.341 db
Megállapított adó:	6.864.103 Ft
Teljesítés 06. hó 30-ig:	3.945.520 Ft
Behajthatatlan adótartozás:	1.909.002 Ft

2016. 09. 15-ig a várhatóan beérkező magánszemélyek kommunális adója: 2.539.524 forint

Gépjárműadó:

Adózók száma:	1.038 fő
Kivetési iratok száma:	1.444 db
Megállapított adó:	23.115360 Ft
Teljesítés 06. hó 30-ig:	11.783827 Ft
Behajthatatlan adótartozás:	2.666.987 Ft

**2016. 09. 15-ig a várhatóan beérkező gépjárműadó:
11.138.159 forint, amelyből az önkormányzatot megillető 40%,
4.455.264 forint**

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 32. § (1) bekezdése alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a a települési önkormányzatot illeti meg. A szabályozás alapján a gépjárműadó megosztott bevétellé vált, ezért a bevételek 60 %-os részesedését 2013. január 1-től minden hónap 10. napjáig kell az államnak megküldeni.

A fennmaradó bevétel megosztása után a fenti szabályozás miatt 2016. június 30-ig a saját költségvetésnek 4.711.224.- Ft-ot, míg a Magyar Államkincstárnak 7.066.838- Ft-ot utaltunk. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 83/A. § értelmében a belföldi gépjárművek után beszedett adónak a települési önkormányzat és a központi költségvetés közötti megosztását az államkincstár ellenőrzi.

Iparúzési adó:

Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén állandó vagy ideiglenes jelleggel végzett vállalkozói tevékenység.

Az adó alapja az ÁFA nélküli árbevétel csökkentve az eladott áruk beszerzési értékével, valamint az anyagköltséggel és az alvállalkozói teljesítések értékével.

Az adó mértéke: 1,8 százalék.

2012. évi CXLVII. törvény 2013. január 1-jétől lehetővé tette a kisadózó vállalkozások tételes adóját választó egyéni vállalkozók részére (továbbiakban: KATA), hogy a helyi iparúzési adóalapjukat a tényleges bevételüktől eltérően 2.500.000 forintban határozzák meg. Jelenleg 19 adózó választotta ezt a lehetőséget.

KATA adóalany 6.000.000 forint éves bevételig számlázhat. Feltételezve, hogy a fent említett adóalanyok tényleges bevétele közelebb van a 6.000.000 forinthez. A törvény változása miatt beállt helyi iparúzési adó csökkenés akár 1.300.000 forint is lehet. Tényleges adatokkal nem rendelkezünk mivel ezeknek az adózóknak bevallást nem kell adniuk.

Az 1,8%-ra csökkentett adó mérték a KATA-s adóalanyok esetében, már a 2016. évben 95.000 forint helyi iparúzési adó kiesést eredményezett.

Az 1990. évi C. törvény 39/C.§. 2016. január 1-jétől mentességet engedélyez házi orvos, védőnő számára. Amennyiben a bevétele 80%-ban az OEP-től származik és nem haladja meg 20.000.000 forintot. A mentesség 2016. január 1-jétől fennáll Sásd településen.

Az orvosok, védőnők adókedvezménye összesen 7 adóalanyt érint. 2016. szeptemberében 237.000 forint adóelőleg befizetése esedékes, a fenti adóalanyoktól összesen. 2017-ben a 2016. évi előlegek visszafizetése miatt 800.100 forintot kell visszafizetni, illetve hasonló összeg marad el a kedvezmény miatt.

Az 1990. évi C. törvény 39/F.§. **2015. január 1-jétől** mentes a helyi iparúzési adó alól a termelő- és értékesítő szervezetek, amennyiben nettó árbevételük 95%-a tagjai részére történő értékesítésből vagy tagjai termékeinek értékesítéséből származik.

A legnagyobb helyi iparúzési adófizető szervezetek megfelelnek a fentieknek, nyilatkoztak arról, hogy a 2015. adóévben már megfizetett adóelőlegeknek megfelelő 18.399.300 forint túlfizetésüket visszakérlik.

2016. június 30-val a két szervezet egybeolvadt, az egyik szervezet megszűnt, amely záró bevallás benyújtására kötelezett. A bevallás, nyilatkozat megtétele után a további 3.275.700 forint túlfizetés keletkezik, amely a záró bevalláskor tett nyilatkozat alapján esedékessé válik, így **összesen 21.675.000 forint** visszafizetendő összeg keletkezik a 2016. évre.

A másik szervezet jövő évi bevallásával a 2016. évi márciusi előleg, azaz **5.923.950 forint** túlfizetés is visszajár 2017-ben.

Az idei évben bevétel kieséssel is számolnunk kell a két szervezet vissza fizetendő összegén túl, amely 10.000.000 forint. A 2017-es évre vetítve ez 17.500.000 forint kiesés.

2014. január 1-jétől a helyi iparúzési adó mértékét 1,7%-ról 2%-ra emelték. Az adóbevallások rögzítése olyan módon történik, hogy a helyi iparúzési adó fizető adóalany önadózóként kettő

részletben (március, szeptember) adóelőleget fizet. Decemberben a társas vállalkozások az iparüzési adó előlegüket a következő év májusában beadandó bevallásban szereplő összeg 90%-ra kötelesek kiegészíteni. **A szeptemberi adóelőleg a két évvel korábbi adóbevallás alapján kerül meghatározásra, a márciusi előleg pedig, az adóév előtti évről.**

A 2017. május 31-ig benyújtott bevallások esetén a 2016. márciusi előleg 2%, a 2016. szeptemberi előleg pedig 1,8% alapján számítható. Viszont a teljes adóévről történő számítás 1,8%-kal számítható. Várhatóan ez meg fog mutatkozni a 2016. decemberi feltöltésekben, ez annyit jelent, hogy ez év decemberében a várható adófeltöltésre nem számíthatunk (az előző évi feltöltés 7.700.000 forint volt).

2017 májusában az adóbevallások feldolgozásával a teljes adóösszegre való kiegészítés is esedékessé válik, amennyiben az adózó több előleget fizetett be az adóévre, mint a tényleges adója, túlfizetése keletkezik, amelyet visszaigényelhet, vagy későbbi, vagy egyéb kötelezettségeire használhatja fel. Amennyiben az egyes adózók árbevétele változatlan marad, a 2017. május 31-ig beérkezett bevallások (a 2016-os évről) feldolgozását követően az adózóknak (2%-ról 1,8%-ra történő mérséklés miatt) túlfizetésük keletkezik, amely körülbelül 5.000.000 forint, ha nem változik az árbevétel.

Az adózók árbevételének az alakulását előre megbecsülni sem tudjuk. A két említett szövetkezet kieső árbevételén felül, amely 17.500.000 forint, további 11.300.000 forint iparüzési adó csökkenés következik be. A 2016. márciusi számított előleg 49.944.100 forint, 2017. márciusi számított előleg 36.044.300 forint. Ez köszönhető a szövetkezetek kiesésének, az árbevételek csökkenésének valamint az 1,8%-os kulcs bevezetésének 2016. január 1-jétől.

Amennyiben a helyi iparüzési adó mértéke 2017. január 1-jétől ismételt 2% lenne, az adóbevételek növekedése 2017. decemberében a társas vállalkozások adóelőleg kiegészítésével mutatkozna meg először.

E-útdíj:

2014. július 1-jével bevezetésre került az e-útdíj. A befizetett útdíj 7,5%-át a fuvarozók levonhatják a fizetendő helyi iparüzési adójukból, **2015. évi adóbevallások után az így kiesett összeg 1.962.877 forint.**

Összesen a 2016-os évre 24 helyi iparüzési adóalany esetén várhatóan 6.145.111 forint a behajthatatlan adótartozás.

Iparüzési adóban az adózók száma összesen:	238 fő
Törölt adózók száma:	21 fő
Előírt adó:	81.868.602 Ft
Módosító összeg:	-29.783.200 Ft (két szövetkezet, árbevétel csökkenés, 1,8%-os kulcs)
Behajthatatlan adótartozás:	-6.145.111 Ft

Ennek megfelelően a helyi iparüzési adóbevétel 2016. évben összesen 45.940.291 forint. A két szövetkezet jelenlegi túlfizetése 18.399.300,- forint (+3.275.700 forint, ami együttesen 21.675.000 forint).

Megjegyezni kívánjuk, hogy a túlfizetésről nyilatkoztak és visszakérlik, amelyet az adószámláról kell teljesíteni.

24.098.573,- forint várható 2016. II. félévében.

Természetesen a költségvetés felé csak a különbözetet tudjuk átadni.

Jelen beszámolónk végén kérjük a Tisztelt Képviselőtestületet a következő határozati javaslat elfogadására:

Határozati javaslat:

Sásd Város Képviselőtestülete a beszámolóban foglaltakat tudomásul veszi és a túlfizetés visszafizetésére egyeztetéseket kezdeményez az adózóval.

Megbízza a polgármestert és a jegyzőt, hogy a Pénzügyi-, Gazdasági- és Városfejlesztési Bizottság bevonásával a 2016. évi költségvetés bevételeit érintő módosításokra dolgozzanak kis javaslatokat.

Határidő: 2016.09.30.

Felelős: Rabb Győzőné polgármester
Pál Csaba bizottsági elnök

Sásd, 2016 augusztus 23.



Héder
Héder-Pintér Zsuzsanna
adóügyi csoportvezető

Munkaruha juttatási szabályzat
Sásd Város Önkormányzata
Szociális étkeztetés szolgálat

Sásd Város Önkormányzata (7370 Sásd, Dózsa György utca 32.) munkáltató évente 20.000 Ft értékben munkaruhát (felsőruházat és lábbeli) biztosít a szociális segítő (a továbbiakban: dolgozó) részére. Az összeg kifizetése – naptári évre vonatkozóan – minden év április 15-ig történik. A dolgozó a kifizetéstől számított 45 napon belül köteles a munkaruha vásárlását bizonyítani, a dolgozó nevére kiállított számlákat benyújtani.

A munkaruha kihordási ideje 12 hónap, mely a kifizetés évében januártól december hónapig tart.

A dolgozó munkaruha-juttatásra a tárgyévben legalább hat hónapot elérő foglalkoztatás esetén számíthat: július 1-jét követően létesített jogviszony után nem jár munkaruha-juttatás. Amennyiben a foglalkoztatási jogviszony július 1-jét megelőzően szűnik meg, a kifizetett munkaruha-juttatás összegének felét vissza kell téríteni, ezt követően nincs visszatérítési kötelezettség.

A munkaruha a kihordási idő alatt az önkormányzat tulajdonát képezi, azt követően a dolgozó tulajdona lesz.

A kihordási időt teljesítettnek kell tekinteni: öregségi, rokkantsági nyugállományba helyezéskor, elhalálozás esetén.

A munkaruha karbantartásáról (mosás, tisztítás, javítás) a dolgozó köteles gondoskodni, saját költségére.

Sásd, 2016. szeptember 1.

Rabb Győzőné
polgármester

IKTATÓSZÁM: 02-2/186-34/2013.

TÁRGY: MECSEK-DRÁVA
ÖNKORMÁNYZATI
TÁRSULÁS "TÁRSULÁSI
MEGÁLLAPODÁSÁNAK"
MÓDOSÍTÁSA

MELLÉKLET: 1 DB.

ELŐTERJESZTÉS

PÉCS MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÖZGYŰLÉSÉNEK

2013. november 14-i ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ: **DR. PÁVA ZSOLT POLGÁRMESTER**

AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: **DECSI JÁNOS TANÁCSADÓ**

ELŐADÓ: **DR. PÁVA ZSOLT POLGÁRMESTER**

HIVATALI KOORDINÁTOR:

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

BIZOTTSÁGI TÁRGYALÁS:
PÉNZÜGYI ÉS GAZDASÁGI BIZOTTSÁG

SZÁMA:
/2013. (11.13.)

ILLETÉKES TISZTSÉGVISELŐ: **DR. PÁVA ZSOLT POLGÁRMESTER**

Tisztelt Közgyűlés!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 146.§ (1) bekezdése szerint a törvény hatályba lépése előtt (2013. január 1.) kötött önkormányzati társulási megállapodásokat a képviselő-testületek felülvizsgálják és a Mötv. rendelkezéseinek megfelelően módosítják.

Az Mötv. 88.§ - 94.§-ai határozzák meg a helyi önkormányzatok társulásaira vonatkozó szabályokat.

A fenti rendelkezéseknek megfelelően el kellett végezni a Mecsek-Dráva Regionális Szilárdhulladék Kezelő Rendszer létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodásának felülvizsgálatát is.

A Társulási Megállapodásban 313 Baranya, Somogy illetve Tolna megyei önkormányzat arra vállalt kötelezettséget, hogy regionális szilárdhulladék kezelő rendszert épít ki az integrált hulladékhasznosítási és kezelési feladatok ellátása érdekében.

A Mötv. 13.§ (1) bekezdés 19. pontja a hulladékgazdálkodást az önkormányzatok helyben biztosítható közfeladataként jelöli meg.

A felülvizsgálat befejeződött, melynek eredményeként a Társulási Megállapodás több pontjának módosítása vált szükségessé. Az előterjesztés mellékletét képező egységes szerkezetbe foglalt Társulási Megállapodásban a módosított részek vastagon szedettek. A módosítások a Mötv. rendelkezésein alapulnak.

A Társulási Megállapodás tervezetét a Baranya Megyei Kormányhivatallal egyeztetttük. A Társulási Tanács a Megállapodás tervezetét 2013. november 8-án tárgyalta, és javasolja a Tagoknak elfogadásra.

Az előterjesztést a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 2013. november 13-ai ülésén tárgyalja, a Bizottság állásfoglalásáról a bizottság elnöke szóban tájékoztatja a Közgyűlést.

A fentieknek megfelelően javasolom a Közgyűlésnek, hogy a Mecsek-Dráva Regionális Szilárdhulladék Kezelő Rendszer létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodás módosításait a határozatban foglaltak szerint fogadja el, illetve a módosított és egységes szerkezetbe foglalt Társulási Megállapodást az előterjesztés melléklete szerinti szövegezéssel hagyja jóvá.

Az Mötv. 88.§ (2) bekezdése szerint a Társulási Megállapodás módosításához a Társulásban részt vevő képviselő-testületek mindegyikének minősített többséggel hozott döntése szükséges.

Pécs, 2013. november 8.

Dr. Páva Zsolt
polgármester

Pécs Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének

/2013. (11.14.) sz. határozata

A Mecsek-Dráva Regionális Szilárdhulladék Kezelő Rendszer létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodásának módosításáról

1. Pécs Megyei Jogú Város Közgyűlése a Mecsek-Dráva Regionális Szilárdhulladék Kezelő Rendszer létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodás alábbi rendelkezéseinek módosítását elfogadja:

„PREAMBULUM

A hivatkozott jogszabályok a felülvizsgálat időpontjában a következők: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 13.§ (1) bekezdés 19. pontja, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (Avr.), a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Számv. tv.), a hulladékról szóló 2012. CLXXXV. törvény (továbbiakban: Hgt).

A társulás a működése időtartama alatt módosított jogszabályokat, a korábban hatályos jogszabályok hatályon kívül helyezése kapcsán a helyükbe lépő kihirdetett és hatályba lépett jogszabályokat, azok hatályosságának megfelelően alkalmazza működése során.

I. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

3. A Társulás tagjai (név, székhely, képviselőre jogosult, lélekszám, a társulási tagot megillető szavazatszám): e Megállapodás 1. számú mellékletébe foglalt 313 települési önkormányzat az ott részletezett adatokkal. Az 1. számú melléklet e megállapodás szerves és elválaszthatatlan részét képezi.

IV. A TÁRSULÁSI EGYÜTTMŰKÖDÉS FŐ TERÜLETE

1. Átruházott feladat-, és hatáskörök:

- a) regionális hulladékkezelési program, hulladékkal kapcsolatos területfejlesztési program kidolgozása és megvalósítása,
- f) a Mötv. 13.§ (1) bekezdés 19. pontja, a Htv. 33.§, 34.§, 37.§-ában foglalt feladatok ellátása.

VI. A TÁRSULÁS MŰKÖDÉSÉNEK FINANSZÍROZÁSA, A TÁRSULÁSI CÉLOK MEGVALÓSÍTÁSÁRA FORDÍTHATÓ ANYAGI JAVAK KÖRE

8. Amennyiben a Tag önkormányzatok a Társulási Tanács elnökének írásbeli értesítésében foglalt határidőre az esedékes tagdíj, pénzügyi hozzájárulás rendelkezésre bocsátását elmulasztják, a Társulás a Tag önkormányzat költségvetési elszámolási számlája ellen a fizetési határidő lejártát követő

15 nap elteltével azonnali beszédési megbízás benyújtására jogosult. A tagok kötelezettséget vállalnak arra, hogy felhatalmazó levélben bejelentik a számlavezető pénzügyintézetüknek a Társulás megnevezését és pénzforgalmi jelzőszámát, mint azonnali beszédési megbízás benyújtására jogosultat. A felhatalmazás bank által aláírt egy példányát a tagok kötelesek a Társulás elnökének átadni a jelen Társulási Megállapodás aláírását követő 15 napon belül.

VIII. A TÁRSULÁS SZERVEZETE

A. A TÁRSULÁSI TANÁCS

1. A Társulás döntéshozó a szerve a 13 tagú Társulási Tanács (a továbbiakban: Tanács). A Tanács tagjait a Megállapodás 2. számú mellékletében meghatározott elvek szerint, a Tag önkormányzat képviselő-testülete választja meg. A megválasztott tagok az őket megválasztó önkormányzatokat lakosság-szám arányos szavazati joggal képviselik. A Társulási Tanács egyik tagja Pécs Megyei Jogú Város Polgármestere, akadályoztatása esetén az erre a feladatra kijelölt alpolgármester. Ez azonban nem érinti az elnöki akadályoztatás esetére vonatkozó rendelkezéseket.
2. A Tanács tagjai sorából 4 évente – a 2014. évi helyhatósági választásokat követően annak ciklusával azonos időtartamra – elnököt és alelnököt választ.
4. A Tagok által átruházott feladatokat és hatásköröket a Társulási Tanács gyakorolja.
11. A Tanács tagjait a Baranya, Somogy, Tolna megyéhez tartozó térségek önkormányzatai (tagok) delegálják. A térségek leírását a 3. számú melléklet tartalmazza. A Tanács tagja polgármester, alpolgármester vagy települési képviselő lehet. A nem képviselők közül választott alpolgármester nem lehet a Tanács tagja.
12. A Tag az általa választott képviselőt – indokolás nélkül – visszahívhatja.
13. A Társulási Tanács Tagjai kötelesek az általuk képviselt valamennyi önkormányzatnak évente legalább egy alkalommal beszámolni a Tanácsban végzett tevékenységükről. A beszámolót írásban, elektronikus úton a tárgyévet követő hó első negyedévének végéig kell megküldeni.
14. A Tanács – helyhatósági választásokat követő – követő első ülését a gesztor önkormányzat polgármestere hívja össze.
21. Minősített többség szükséges:
 - a) a költségvetés és a zárszámadás elfogadásához,
 - b) hitelfelvételhez,
 - c) társulásból történő kizárás elfogadásához,
 - d) társuláshoz történő csatlakozás és kiválás elfogadásához.

22. A Tanács akkor határozatképes, ha ülésén legalább a szavazatok felével rendelkező képviselő jelen van.
23. A Tanács érvényes döntéséhez legalább annyi tag igen szavazata szükséges, amely meghaladja a jelenlevő tagok szavazatainak felét, és az általuk képviselt települések lakosságszámának egyharmadát.
24. A minősített többséghez legalább annyi tag igen szavazata szükséges, amely eléri a Társulásban részt vevő Tagok szavazatának több mint felét és az általuk képviselt települések lakosságszámának felét.
27. A Tanács ülését a Társulási Tanács elnöke távollétében az alelnök, együttes akadályoztatásuk esetén a Tanács legidősebb tagja (korelnök) hívja össze és vezeti.

D. PÉNZÜGYI BIZOTTSÁG

2. A Pénzügyi Bizottság tagjait a Társulási Tanács 4 évre illetve a 2014. évi helyhatósági választásokat követően annak ciklusával azonos időtartamra választja.

XI. A TÁRSULÁSI TAGSÁG MEGSZÚNÉSE

2. 2013. január 1. napját követően a Társuláshoz csatlakozni a naptári év első, abból kiválni a naptári év utolsó napjával lehet.
3. A Társuláshoz való csatlakozásról és kiválásról a csatlakozni illetve kiválni kívánó tag annak időpontját megelőzően legalább hat hónappal minősített többséggel hozott határozattal köteles döntení. A döntésről a Társulási Tanácsot értesíteni kell.
4. A Társulásból történő kiválás esetén a vagyontárgy társulási Tag részére történő kiadását a Társulás legfeljebb 5 évre elhalaszthatja ha annak természetben történő kiadása veszélyeztetné a Társulás további működését. Ebben az esetben a kivált Tagot a Társulással kötött szerződés alapján használati díj illeti meg.
6. A Társulás Tagja a Tagok több mint a felének minősített többséggel hozott határozatával a naptári év utolsó napjával kizárható. Kizárási ok lehet, ha a Tag a megállapodásban foglalt kötelezettségét súlyosan megszegi, illetve kötelezettségének ismételt – legalább 30 napos határidőt is tartalmazó – felhívásra nem tesz eleget.

XII. A TÁRSULÁS MEGSZÚNÉSE

1. A Társulás megszűnik:

- a) ha e megállapodásban meghatározott időtartam eltelt
- b) ha a Társulás tagjai a Mötv. 88.§ (2) bekezdés szerinti többséggel

- azt elhatározzák,
c) a törvény erejénél fogva,
d) a bíróság döntése alapján.

XIV. A TÁRSULÁSI MEGÁLLAPODÁS MÓDOSÍTÁSA

1. A Társulási Megállapodás módosítását írásban kezdeményezheti:
 - a) a Társulás bármely tagja,
 - b) a Társulási Tanács,
 - c) a munkaszervezet vezetője,
 - d) a Baranya Megyei Kormány megbízott.
2. A Társulási Megállapodás módosításához a Társulás valamennyi Tagjának minősített többséggel hozott határozata szükséges.”

2. A Közgyűlés felkéri dr. Páva Zsolt polgármestert, hogy a döntésről a Társulási Tanácsot tájékoztassa és felhatalmazza, hogy a fentiek szerint módosított Társulási Megállapodást aláírja.

Határidő: 2013. november 30.

Felelős: Dr. Páva Zsolt polgármester

Kapják: Dr. Páva Zsolt polgármester, dr. Lovász István jegyző, Girán János kabinetvezető,