ELŐTERJESZTÉS
A KÉPVISELŐ-TESTÜLET
2016. május 25-i rendes ülésére

A napirendet tárgyaló ülés dátuma:	**2016. május 25.**
A napirendet tárgyaló ülés:	**Képviselő-testület**
Előterjesztő:	**Kmetty Károly polgármester**
Az előterjesztést készítette:	**Batki Gabriella gazdasági vezető**
A napirendet tárgyaló ülés típusa-1:	**nyílt /** zárt
A napirendet tárgyaló ülés típusa-2:	**rendes** / rendkívüli
A határozat elfogadásához szükséges többség típusát:	egyszerű / **minősített**
A szavazás módja:	**nyílt** / titkos

A tárgyalandó témakör tárgya:
Az önkormányzat 2015. évi költségvetési beszámolójának elfogadása és önkormányzati rendelet alkotása az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról

1. A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖR TÁRGYILAGOS ÉS TÉNYSZERŰ BEMUTATÁSA

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. §-a szerint a költségvetés végrehajtásáról

a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,

b) 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. 2015. január 1-jétől hatályos rendelkezései 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. (91. § (1) bekezdés)

A 91. § (1) bekezdése alapján továbbá a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

A 91. § (2) bekezdés szerint a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Őrbottyán Város Önkormányzata a 2015-ös év folyamán is gondoskodott a kötelező és az önként vállalt feladatok teljesítéséről. A feladatok ellátása megtörtént. Az Önkormányzat hitelt nem vett igénybe, hitelállomány nélkül záródott 2015.

A gazdálkodás stabilnak mondható, a kötelezettségeknek az önkormányzat és intézményei is eleget tettek. Az állami támogatást saját bevételekkel kiegészítve teljesítettük a kiadásokat.

A feladatellátás során az önkormányzat és az intézmények részéről is elmondható, hogy a kiegyensúlyozott gazdálkodás biztosítására törekedtek.

2016. május 02-án a Magyar Államkincstár „jóváhagyott” státuszba helyezte a költségvetési beszámolót.

KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK TELJESÍTÉSE

A személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, valamint a dologi kiadások alakulása az előirányzott összegen belül időarányosan teljesültek.

A dologi kiadások a készletbeszerzésből, kommunikációs szolgáltatásokból, szolgáltatási kiadásokból (közüzemi díjak), az általános forgalmi adó kiadásokból, kiküldetés, reklám kiadásokból és az egyéb dologi kiadások teljesítéséből tevődik össze.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai soron a betegséggel kapcsolatos ellátások, a foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások, a lakhatással kapcsolatos ellátások és a nem intézményi ellátások rendszeres, illetve eseti jellegű kiadásai szerepelnek a 2015. március 1-től érvénybe lépett törvényi előírásokat is figyelembe véve.

Működési célú kiadások az Őrbottyán és Kisnémedi Települések Köznevelési Társulásának óvoda üzemeltetésre átadott kiadásokat, a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj Pályázat önkormányzati részét, civil szervezetek támogatását, valamint a Veresegyház Kistérség Önkormányzatainak Többcélú Társulásának támogatását tartalmazza.

A 2015. évben többek között az alábbi fejlesztések, beruházások valósultak meg:

1. önkormányzat:

   - Fejlesztésekhez kapcsolódó tervek, költségvetések készítése (Konyha szellőző rendszerének áttervezése, Kismókus óvoda tetőtér beépítés terve, óvoda automata tűzjelző rendszerének terve, Pálos Fogadó udvar terve.)
   - Konyha átalakítás kivitelezése
   - Iskola tornaterem szellőzés kiépítése
   - Óvoda tornaszoba átalakítás
   - 500 hrsz. ingatlan vételár I. részletének pénzügyi teljesítése
   - Földmérő berendezés, valamint plotter beszerzés a műszaki irodára
   - Konyhára elektromos sütő, valamint ételszállító gépjármű és hozzá tartozó téli gumi garnitúra
   - Betonelemgyártó berendezés településüzemeltetésre
   - Fűnyíró traktor MLSZ pályázat révén településüzemeltetésre
   - Térfigyelő kamerarendszer kiépítése
   - Közterület-felügyelőknek gépjármű
   - Továbbá kisértékű eszközök beszerzése:
     - konyhára élelmezési eszközök, mosogatógépek, mosógép beszerzés
     - településüzemeltetésre fűkasza, szennyvíz szivattyú (óvoda), mélykúti szivattyú, magasnyomású mosó, párakapu, takarító kocsik iskolába, gázbojler (óvoda)
     - családsegítő szolgálathoz klíma beszerzés
     - interaktív tábla, térképek, fogasos cipőtároló, klíma beszerzése az iskolába
     - informatikai eszközök

2. Polgármesteri Hivatal
   - Integrált pénzügyi program modul bővítése (vagyonkataszter, tárgyi eszköz nyilvántartás)
   - Irodabútor beszerzés
   - Informatikai és egyéb kisértékű eszközök beszerzése
     - számítógép
     - laptop
     - mobiltelefon
     - szünetmentes tápegység

3. Művelődési Ház
   - Blokknyomtató berendezés könyvtári és egyéb nyilvántartáshoz

4. Napközi Otthonos Óvoda

- Informatikai és egyéb kisértékű tárgyi eszköz

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK TELJESÍTÉSE

A működési célú támogatások államháztartáson belülről sor az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatainak állami finanszírozását tartalmazza Az összeg időarányosan került leutalásra az év során. A költségvetési törvény által meghatározott számítási rend alapján megállapított normatíva önkormányzatunk esetében alulfinanszírozottnak tekinthető még a kötelezően ellátandó feladatok esetében is. Az önkormányzat saját bevételei terhére egészíti ki a működést is, ezért a fejlesztésre ennyivel kevesebb forrás jut.

A közhatalmi bevételek a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek teljesítését tartalmazza az önkormányzatnál.

A működési bevételek nagy részét az intézményi ellátási díjak befizetése, valamint a továbbszámlázott közüzemi díjak és a bérleti díj bevételek teszik ki.

Az Izotóp Tájékoztató Társulás az elszámolás benyújtása után utólagos finanszírozással teljesítette a megállapodás szerinti támogatás folyósítását.

Az adósságkonszolidációban részt nem vevő önkormányzatoknak kiírt fejlesztési pályázaton Őrbottyán 181 millió forintot nyert, aminek a teljesítése nem 2015-ben realizálódott. Az összeg lekötésre került.

Szintén nem került pénzügyi teljesítésre, de támogatást nyert a Művelődési Ház számára hangosítást szolgáló berendezés a közművelődési érdekeltségnövelő pályázaton.

A finanszírozási kiadások és bevételek teljesítési adatai tartalmazzák az év során lekötésre és visszavezetésre került összegek technikai rendezését is.

A költségvetési kiadások és bevételek kiemelt rovat szerinti tagolását Önkormányzatra összesítve az 1. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és intézményei költségvetési mérlegét a 2. számú melléklet tartalmazza, a kiemelt rovat szerinti kiadások és bevételek előirányzatait és teljesítését pedig a 3. számú melléklet.

Az önkormányzat és a költségvetési szervek vagyonkimutatását a 4. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat és a költségvetési szervek maradványkimutatását az 5. számú melléklet, az eredménykimutatásait a 6. számú melléklet tartalmazza.

Tájékoztató táblák:

Az 1. számú tájékoztató tábla tartalmazza a költségvetési mérlegeket közgazdasági tagolásban az önkományzatra és az intézményekre vonatkozóan.

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel az Önkormányzat nem rendelkezik. A 2. számú tájékoztató tábla mutatja.

Többéves kihatással járó döntések 2015. évben nem keletkeztek hitelfelvétellel, törlesztéssel kapcsolatban. Erre vonatkozik a 3. számú tájékoztató tábla

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 4. számú tájékoztató tábla tartalmazza. Méltányossági alapon történt szociális térítési díj elengedés, valamint kommunális adó elengedés 2015-ben.

Az előző év tényadatait, a költségvetési év terv -és tényadatait, valamint a költségvetési évet követő három év tervezett kiadási és bevételi előirányzatait az 5. számú tájékoztató tábla tartalmazza.

Az intézmények finanszírozására vonatkozó információkat a 6. számú tájékoztató tábla adatai tartalmazzák.

A 2015. évi tartalék az utolsó rendeletmódosítás óta a konyhai gépjármű beszerzésére jóváhagyott összeggel csökkent, az éves mozgás és a végleges állapot a 7. számú tájékoztató táblában található.

A pénzeszközök változásának bemutatása önkormányzat és költségvetési szervei tekintetében a 8. számú tájékoztató tábla alapján történik.

Az önkormányzat és a költségvetési szervek mérlegeit a 9. számú melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő testületet, hogy a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően elkészített 2015. évi beszámolót és a 2015. évi zárszámadási rendeltet fogadja el.

2. ELŐZMÉNYEK, A TÁRGYALANDÓ TÉMAKÖRBEN HOZOTT KORÁBBI KÉPVISELŐ-TESTÜLETI DÖNTÉSEK, ÉS AZOK VÉGREHAJTÁSÁNAK ÁLLÁSA

Őrbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2015. (III. 06.) önkormányzati rendelete Őrbottyán Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

3. JOGSZABÁLYI HIVATKOZÁSOK

- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet
- A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény

4. KÖLTSÉGKIHATÁSOK, ILLETVE A KIADÁS FEDEZETÉT BIZTOSÍTÓ KÖLTSÉGVETÉSI SOR MEGNEVEZÉSE

5. AZ ILLETÉKES BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

Humánügyi Bizottság véleménye:

Kulturális és Sport Bizottság véleménye:

Pénzügyi Bizottság véleménye:

Ügyrendi Bizottság véleménye:

6. HATÁROZATI JAVASLAT

Őrbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testületének…./2016. (V. 25.) számú határozata az önkormányzat 2015. évi költségvetési beszámolójának elfogadásáról

Őrbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi költségvetési beszámolóját elfogadta.

7. RENDELET-TERVEZET

Előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:

Őrbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testületének.../2016. (...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2015. évi költségvetési zárszámadásáról

Társadalmi-gazdasági hatása:

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai ellátásáról beszámol.

Költségvetési hatása:

A 2015. évi költségvetési előirányzatok szerint.

Környezeti, egészségi következményei:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

Adminisztratív tehernövelő hatása nincs a rendeletnek.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

Az Mötv-ben és Áht-ban előírt jogalkotási kötelezettség teljesítése.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Mulasztásos törvénysértés miatt felügyeleti bírság kiszabása, állami feladat finanszírozás lehívhatóságának elmaradása.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Az önkormányzati rendelet alkalmazásának személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei biztosítottak

Őrbottyán Város Önkormányzat Képviselő-testületének…../2016. (…….) önkormányzati rendelete Őrbottyán Város Önkormányzat 2015. évi költségvetésének zárszámadásáról

Őrbottyán Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontja szerinti feladatkörében eljárva az önkormányzat 2015. évi költségvetési zárszámadásáról az alábbiakat rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, a Képviselő-testületre és szerveire, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (továbbiakban együtt: Önkormányzat).

2. Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesítése

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesítését 2 110 766 e Ft költségvetési bevétellel állapítja meg, ezen belül a működési bevétel költségvetési előirányzat csoport összege 1 857 571 e Ft, a felhalmozási bevétel költségvetési előirányzat csoport összege 253 195 e Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesítését 1 945 588 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg, ezen belül a működési kiadás költségvetési előirányzat csoport összege 1 856 535 e Ft, a felhalmozási kiadás költségvetési előirányzat csoport összege 89 053 e Ft.

(3) Az (1)-(2) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonkénti megoszlását az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását Önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

3. §

(1) Az Önkormányzat 2 110 766 e Ft bevételi teljesítéséből irányító szervi támogatásként az általa irányított költségvetési szervek részére 130 045 e Ft eredeti előirányzatot biztosít, melyből:

a) Őrbottyáni Polgármesteri Hivatal 102 170 e Ft,

b) Művelődési Ház és Könyvtár Őrbottyán 27 875 e Ft.

(2) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az Önkormányzatnak adósságállománya nincs, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011.évi CXCIV. törvény 3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletet a 2015. évi gazdálkodása során nem kötött, ezért bel- és külföldi irányú kötelezettsége nem keletkezett.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési intézményei vagyonkimutatását a 4. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervei 2015. évi költségvetési maradványának kimutatását az 5. melléklet, az önkormányzat és a költségvetési szervei eredménykimutatásait a 6. melléklet tartalmazza.

3. Záró rendelkezések

6. §

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Őrbottyán, 2016. május 12.

Kmetty Károly
polgármester

Gállné Mezősi Szilvia
jegyző

Részletes indokolás

1. §

A § a rendelet hatályát rögzíti.

2. §

A § az önkormányzat és költségvetési szervei 2015. évi költségvetésének teljesítésének fő számait mutatja be, utalva a kiemelt előirányzatokat tartalmazó mellékletekre.

3. §

A § a költségvetési szerveknek folyósított irányítószervi támogatásról rendelkezik és utalást tartalmaz a 2015. évi költségvetési kiadások és bevételek (működési és felhalmozási) előirányzatát és teljesítését tartalmazó mellékletekre.

4. §

A § rendelkezik az önkormányzat adósságállományáról, utal a vagyonkimutatást bemutató mellékletre.

5. §

A § a maradvány és az eredménykimutatás részletes bemutatására szolgáló mellékletekre utal.

6. §

A § a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

Őrbottyán, 2016. május 12.

Előterjesztő:

Kmetty Károly
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Batki Gabriella
gazdasági vezető

Az előterjesztést törvényességi szempontból megvizsgáltam:

Gállné Mezősi Szilvia
jegyző

1. melléklet a …/2016. (…) önkormányzati rendelethez

Őrbottyán Város Önkormányzata 2015. évi zárszámadása

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (adatok eFt-ban)	Önkormányzat mindösszesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K1. Személyi juttatások	201 377	206 433	190 313
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56 063	57 418	51 898
K3. Dologi kiadások	211 595	243 825	199 970
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 130	31 572	8 448
K5. Egyéb működési célú kiadások	240 307	214 637	197 022
K6. Beruházási kiadások	159 798	382 610	87 089
K7. Felújítások	381	381	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	**894 651**	**1 136 876**	**734 740**
K9. Finanszírozási kiadások	0	14 848	1 210 848
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	**894 651**	**1 151 724**	**1 945 588**
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	481 883	495 864	493 733
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	12 670	193 843	253 195
B3. Közhatalmi bevételek	201 000	194 152	183 512
B4. Működési bevételek	49 098	40 973	54 434
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	
B1-7. Költségvetési bevételek	**744 651**	**924 832**	**984 874**
B8. Finanszírozási bevételek	150 000	226 892	1 125 892
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	**894 651**	**1 151 724**	**2 110 766**

2. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

Költségvetési egyenleg (E Ft)

Őrbottyán Város Önkormányzata	önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Művelődési Ház és Könyvtár
MŰKÖDÉSI MÉRLEG			
K1. Személyi juttatások	118 295	63 964	10 305
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 934	17 612	2 961
K3. Dologi kiadások	170 159	17 144	12 667
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 448		
K5. Egyéb működési célú kiadások	197 022		
K1-8. Költségvetési kiadások	525 858	98 720	25 933
K9. Finanszírozási kiadások	1 330 677		
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 856 535**	**98 720**	**25 933**
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	493 696	37	
B3. Közhatalmi bevételek	183 512		
B4. Működési bevételek	53 435	153	846
B6. Működési célú átvett pénzeszközök			
B1-7. Költségvetési bevételek	730 643	190	846
B8. Finanszírozási bevételek	1 125 892	103 409	27 785
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**1 856 535**	**103 599**	**28 631**
Működési egyenleg:	***0***	***4 879***	***2 698***
FELHALMOZÁSI MÉRLEG			
K6. Beruházási kiadások	85 378	1 621	90
K7. Felújítások			
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K1-8. Költségvetési kiadások	85 378	1 621	90
K9. Finanszírozási kiadások	10 216		
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**95 594**	**1 621**	**90**
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	253 195		
B5. Felhalmozási bevételek			
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
B1-7. Költségvetési bevételek	253 195	0	0
B8. Finanszírozási bevételek		1 621	90
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**253 195**	**1 621**	**90**
Felhalmozási egyenleg	***157 601***	***0***	***0***

3. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

Őrbottyán Város Önkormányzata 2015. évi zárszámadása

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek	Önkormányzat			Polgármesteri Hivatal			Művelődési Ház és Könyvtár		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
K1. Személyi juttatások	125 858	129 762	118 295	65 750	68 518	63 964	9 769	10 406	10 305
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 047	36 090	31 934	18 108	18 856	17 612	2 908	3 080	2 961
K3. Dologi kiadások	172 527	202 657	170 159	23 124	23 124	17 144	15 944	18 044	12 667
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 130	31 572	8 448						
K5. Egyéb működési célú kiadások	240 307	214 637	197 022						
K6. Beruházási kiadások	155 244	378 646	85 378	2 730	1 730	1 621	1 824	2 234	90
K7. Felújítások									
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások									
K1-8. Költségvetési kiadások	**754 113**	**993 364**	**611 236**	**109 712**	**112 228**	**100 341**	**30 445**	**33 764**	**26 023**
K9. Finanszírozási kiadások	**139 113**	**156 935**	**1 340 893**						
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	**893 226**	**1 150 299**	**1 952 129**	**109 712**	**112 228**	**100 341**	**30 445**	**33 764**	**26 023**
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	481 883	495 864	493 696			37			
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	12 500	193 673	253 195				170	170	
B3. Közhatalmi bevételek	201 000	194 152	183 512						
B4. Működési bevételek	47 843	39 718	53 435	25	25	153	1 230	1 230	846
B5. Felhalmozási bevételek									
B6. Működési célú átvett pénzeszközök									
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
B1-7. Költségvetési bevételek	**743 226**	**923 407**	**983 838**	**25**	**25**	**190**	**1 400**	**1 400**	**846**
B8. Finanszírozási bevételek	**150 000**	**226 892**	**1 125 892**	**109 687**	**112 203**	**105 030**	**29 426**	**32 745**	**27 875**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	**893 226**	**1 150 299**	**2 109 730**	**109 712**	**112 228**	**105 220**	**30 826**	**34 145**	**28 721**

Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

A helyi önkormányzat vagyonkimutatása (E Ft)

ŐRBOTTYÁN VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ÖSSZESEN

Megnevezés	nettó-mérleg szerinti érték
ESZKÖZÖK	
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1 685
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	1 685
ebből üzleti forgalomképes vagyon	
A/I/2 Szellemi termékek	549
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	
ebből üzleti forgalomképes vagyon	549
A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	
ebből üzleti forgalomképes vagyon	
A/I Immateriális javak	**2 234**
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	**1 685**
ebből üzleti forgalomképes vagyon	**549**
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 908 553
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	1 227 138
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	3 485 073
ebből üzleti forgalomképes vagyon	196 342
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	26 722
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	2 916
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	7 407
ebből üzleti forgalomképes vagyon	16 399
A/II/3 Tenyészállatok	
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	
ebből üzleti forgalomképes vagyon	
A/II/4 Beruházások, felújítások	16 916
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	
A/II Tárgyi eszközök	**4 952 191**
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	**1 230 054**
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	**0**
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	**3 492 480**
ebből üzleti forgalomképes vagyon	**212 741**
A/III/1 Tartós részesedések	57 013
A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	
A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban	
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	76
A/III/2a - ebből: államkötvények	

A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	**57 089**
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	
ebből üzleti forgalomképes vagyon	
A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	
ebből üzleti forgalomképes vagyon	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	**5 011 514**
B/I Készletek	
használatban lévő kisértékű készletek	
B/II Értékpapírok	
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	**0**
C/I Hosszú lejáratú betétek	297 000
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	561
C/III Forintszámlák	138 877
C/IV Devizaszámlák	
C/V Idegen pénzeszközök	
C) PÉNZESZKÖZÖK	**436 438**
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	
D/III/1 Adott előlegek	53
D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	
D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	1 721
D/III/4 Forgótőke elszámolása	
D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	
D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	
D/III/8 Gazdasági társaság alapítása, jegyzett tőkéjének emelése esetén a társaságnak ténylegesen átadott eszközök	
D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	1 673
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	**3 447**
D) KÖVETELÉSEK	
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**16 384**
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	
F/3 Halasztott ráfordítások	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**5 467 783**

FORRÁSOK	
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 413 879
G/II Nemzeti vagyon változásai	
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	253 445
G/IV Felhalmozott eredmény	-285 159
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	
G/VI Mérleg szerinti eredmény	40 613
G) SAJÁT TŐKE	**5 422 778**
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	**21 269**
H/III/1 Kapott előlegek	
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	891
H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	
H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	
H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	
H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	
H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	5 902
H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	
H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H)/III/1+…+H)/III/7) (146=139+...+145)	6 793
H) KÖTELEZETTSÉGEK	**28 062**
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	
K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	
K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	16 943
K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**16 943**
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**5 467 783**

„0”-ra leírt, de használatban lévő, illetve használaton kívüli eszközök állománya (bruttó érték)

Megnevezés	Bruttó érték eFt-ban
Immateriális javak	2 997
Ingatlanok és kapcsolódóvagyoni értékű jogok	671
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	40 173
Tenyészállatok	
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, vagyonkezelésbe vett eszközök	
Összesen:	**43 841**

5. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

A helyi önkormányzat maradványkimutatása (E Ft)

Őrbottyán Város Önkormányzata

Megnevezés		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Művelődési Ház és Könyvtár
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	983 838	190	846
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	611 236	100 341	26 023
I	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**372 602**	**-100 151**	**-25 177**
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 125 892	105 030	27 875
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 340 893	0	0
II	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**-215 001**	**105 030**	**27 875**
A)	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**157 601**	**4 879**	**2 698**
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0
III	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**	**0**	**0**
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0
IV	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**	**0**	**0**
B)	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**	**0**	**0**
C)	**Összes maradvány (=A+B)**	**157 601**	**4 879**	**2 698**
D)	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**9 563**	**28**	**44**
E)	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**148 038**	**4 851**	**2 654**
F)	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	**0**	**0**	**0**
G)	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**	**0**	**0**

Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

A helyi önkormányzat eredménykimutatása (E Ft)

		Őrbottyán Város Önkormányzata	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Művelődési Ház és Könnvtár
		Megnevezés			
01	01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	183 512	0	0
02	02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	36 029	120	91
03	03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	2 776	0	416
04	**I**	**Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)**	**222 317**	**120**	**507**
05	04	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	**II**	**Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)**	**0**	**0**	**0**
08	06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	480 147	102 170	27 875
09	07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	13 550	37	0
10	08	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2 114	6	228
11	**III**	**Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)**	**495 811**	**102 213**	**28 103**
12	09	Anyagköltség	56 308	2 298	2 082
13	10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	81 225	12 455	8 607
14	11	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
15	12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	4
16	**IV**	**Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)**	**137 533**	**14 753**	**10 693**
17	13	Bérköltség	91 085	61 154	6 875
18	14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	36 220	6 833	3 820
19	15	Bérjárulékok	34 282	18 682	3 065
20	**V**	**Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)**	**161 587**	**86 669**	**13 760**
21	**VI**	**Értékcsökkenési leírás**	**87 024**	**2 008**	**512**
22	**VII**	**Egyéb ráfordítások**	**534 388**	**7 510**	**2 589**
23		**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))**	**-202 404**	**-8 607**	**1 056**
24	16	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
25	17	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 827	1	2
26	18	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)	0	0	0
27	18a	- ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
28	**VIII**	**Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)**	**1 827**	**1**	**2**
29	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
30	20	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
31	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	0	0	0
32	21a	- ebből: árfolyamveszteség	0	0	0
33	**IX**	**Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)**	**0**	**0**	**0**
34	**B)**	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)**	**1 827**	**1**	**2**
35	**C)**	**SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)**	**-200 577**	**-8 606**	**1 058**
36	22	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	253 195	0	0
37	23	Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	0	0	0
38	**X**	**Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)**	**253 195**	**0**	**0**
39	**XI**	**Rendkívüli ráfordítások**	**4 457**	**0**	**0**
40	**D)**	**RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)**	**248 738**	**0**	**0**
41	**E)**	**MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)**	**48 161**	**-8 606**	**1 058**

Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

Általános tartalék (E Ft)

Őrbottyán Város Önkormányzata

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	
		eredeti ei.	módosított ei.
Általános tartalékok	**K512**	38 561	10 896

Őrbottyán Város Önkormányzata

adatok eFt-ban

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
Általános tartalékok	**K512**	**38 561**
53/2015. (III.20.) Óvodai kapacitásbővítés pályázat önrész	átcsoportosítás	-9 229
105,106,107/2015. (IV.29.) Köszszolgálatért életműdíj	átcsoportosítás	-1 888
125/2015. (V.27.) Gyermekétkeztetés feltételeit javító fejlesztés pályázat önrész	átcsoportosítás	-1 113
126/2015. (V.27.)Köztéri munkák (szobor) pályázat önrész, költségek	átcsoportosítás	-4 525
127/2015. (V.27.) Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések önrész	átcsoportosítás	-7 312
Művelődési Ház és Könyvtár rendezvények miatti pótelőirányzat	átcsoportosítás	-1 500
126/2015. (V.27.)Köztéri munkák (szobor) pályázat önrész, költségek	visszahelyezés	4 525
165/2015. (VIII.26.) Szabó Csilla Európa Bajnokság részvételi támogatás	átcsoportosítás	-30
203/2015.XI.11.) Sólyom Irén goblein		-48
226/2015.(XI.25.) sz. határozat gyermekétkeztetés gépjármű beszerzés és üzembehelyezési költségek		-6 545
Módosított előirányzat		**10 896**