

125/5/2016

Zala Megye

Ortaháza

## Jegyzőkönyv

**Ortaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. május 27-én  
megtartott nyílt ülésről.**

### **Rendelet:**

**5/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelet**  
az önkormányzat 2015.évi zárszámadásáról

### **Határozatok:**

40-42/2016.(V.27.) kt. határozat.

## **J e g y z ő k ö n y v :**

**Készült:** Ortaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. május 27 - én 13<sup>00</sup>- órai kezdettel megtartott nyílt képviselő-testületi ülésről

**Az ülés helye:** Önkormányzat hivatali helyisége Ortaháza, Fő út 36.

**Jelen vannak:** Vajmi Ferenc polgármester  
Rácz József alpolgármester Belső  
József képviselő Biró Györgyné  
képviselő Becze Árpád képviselő

**Pákái Közös Önkormányzati Hivatal részéről:**  
Tóthné Péter Judit jegyző Henczné  
Boha Erika pü.ügyintéző

Vajmi Ferenc polgármester köszöntötte a megjelent képviselő-testület tagjait, a jegyzőt és munkatársát.  
Megállapította, hogy az ülés határozatképes, mert az 5 főből 5 fő képviselő jelen van.

### **NAPIREND**

1. ) Az Önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzéséről szóló beszámoló elfogadása  
Előadó: Vajmi Ferenc polgármester
2. ) Az önkormányzat 2015. évi zárszámadásának megtárgyalása, elfogadása.
3. ) Polgármesteri tájékoztató.
4. ) Interpelláció, kérdés
5. ) Lakáselújítási támogatásra beérkezett kérelem elbírálása.

### **NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:**

1. ) **Az Önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzéséről szóló beszámoló elfogadása**  
Előadó: Vajmi Ferenc polgármester

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Hozzászólás nem hangzott el.

**A képviselő-testület 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:**

#### **40/2016.(V.27.J kt határozat.**

Ortaháza Község Önkormányzatának Képviselő- testületé a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló Összefoglaló Jelentést tudomásul veszi és jóváhagyja.

2. ) **Az önkormányzat 2015. évi zárszámadásának megtárgyalása, elfogadása.**  
Előadó: Vajmi Ferenc polgármester

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Hozzászólás nem hangzott el.

**A szociális alapszolgáltatás 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló**

**A képviselő-testület 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:**

**41/2016.(V.27.) kt. határozat.**

Ortaháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a szociális alapszolgáltatás 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az alábbiak szerint elfogadja:

Adat e Ft. -bán

**Bevételek:**

<b>-Működési bevételek</b>	<b>5018</b>
<b>-Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>9.588</b>
ebből:	
- települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	5.716
- működési célú költségvetési támogatások és kiég. Támogatások	579
- önkormányzati támogatás	3.293
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>14.606</b>

**Kiadások:**

<b>I.</b>	<b>Működési</b>
<b>kiadások</b>	<b>14.606</b>
<b>Ebből:</b>	
- Személyi juttatások	5.379
- Munkaadót terhelő járulékok	1.379
- Dologi kiadások összesen:	7.451
- Egyéb működési kiadások	397
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>14.606</b>

A **szociális alapszolgáltatások** 2015 évi teljesített bevételei és kiadásai figyelembevételével az ellátotti létszám alapján az önkormányzatokat terhelő önkormányzati támogatás mértéke:

**Páka Község Önkormányzata : 2757 e Ft**

**Ortaháza Község Önkormányzata: 536 e Ft**

**Pördefölde Község Önkormányzata: 0 Ft**

Páka Község Önkormányzata a **134 e Ft** összegű önkormányzati támogatást (túlfinanszírozást) utalja át a Ortaháza Község önkormányzata részére 2016. szeptember 30-ig.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szociális alapszolgáltatások 2015 évi biztosításához nyújtott önkormányzati támogatással történő elszámolásról szóló megállapodás megkötésére.

**Határidő:** folyamatos

**Felelős:** polgármester

**A képviselő-testület 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül megalkotta a**

**5/2016. (V.30.) önkormányzati rendelet**  
az önkormányzat 2015.évi zárszámadásról

(A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

**3. ) Polgármesteri tájékoztató.**

**Előadó:** Vajmi Ferenc polgármester

Az előterjesztés szóban történt.

**Vajmi Ferenc polgármester** tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy az együttes ülés keretében a képviselő-testületek közös megegyezéssel megszüntették dr. Gróf Ulrike fogszakorvossal érvényben lévő feladat-ellátási szerződést. A betöltetlen álláshelyre pályázat nem érkezett, tehát főállású fogorvossal a fogorvosi feladatok ellátásáról gondoskodni nem tudunk. Dr. Balázs Márta Piroska a bánokszentgyörgyi fogorvosi körzet fogorvosa azonban úgy nyilatkozott, hogy 2016. június 1.-től határozatlan időtartamra, heti 7 órában vállalja a fogorvos helyettesítését megbízási szerződés alapján. A megbeszélés alapján a tb. finanszírozás 100 %-a a doktornőt illeti meg, a rendelő fenntartási, üzemeltetési költségeit az önkormányzatok lakosság létszám arányában fogják biztosítani. A polgármester javasolta a megbízási szerződés megkötését a helyettesítő fogorvossal.

A képviselők a jegyző által elmondottakkal egyetértettek.

**A képviselő-testület 5 igen szavazattal tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:**

**42/2016.(V.27.J kt. határozat.**

Ortaháza Község Önkormányzatának képviselő-testülete a betöltetlen fogorvosi álláshely helyettesítésére 2016. június 1. napjától határozatlan időtartamra Megbízási szerződést köt dr. Balázs Márta Piroska fogszakorvossal.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megbízási szerződés aláírására és a szükséges intézkedések megtételére.

**Határidő:** 2016. június 1.-től folyamatos

**Felelős:** polgármester

**Vajmi Ferenc polgármester** továbbá tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy a géptároló műszaki átadása 2016. május 25 - én megtörtént. A kivitelező ígéretet tett, hogy az épület közvetlen közelében a vízelvezetést pluszként meg fogja csinálni.

Valószínűleg az év folyamán külterületi utak felújítására pályázat kerül kiírásra, melyre oda kell figyelni, mert ha lehetőség lesz rá akkor a tagi út felújítására mindenképp pályázat kell benyújtani. Elmondta továbbá, hogy a MÁV együttműködési megállapodás-tervezet küldött az önkormányzatnak. A tervezetben foglaltak szerint, amennyiben az önkormányzat vállalja a vasútállomás környékének a takarítását, kaszálását, síkosság mentességét, hó ltakarítását, akkor teljesítés igazolás mellett havonta 14. 000 Ft támogatást biztosít. Sajnos a feladatok ellátása plusz adminisztratív teendőket ró az önkormányzatra, hisz a MÁV. engedélyével lehet például a munkaterületekre belépni, csak azon személyek végezhetnek ott feladatokat, akiket előzetesen az önkormányzat a MÁV felé bejelent, így a közmunkaprogramban részt vevő személyi változásokat is folyamatosan jelenteni kellene. A polgármester a megnövekedett feladatok miatt nem javasolta az együttműködési megállapodás megkötését.

***A képviselő-testület 5 igen szavazattal tartózkodás és ellenszavazat nélkül állást foglalt abban, hogy Ortaháza Község Önkormányzatának képviselő-testülete nem kíván Együttműködési megállapodást kötni Magyar Államvasúttal.***

**A polgármester** továbbá elmondta, hogy Pető Károly felajánlotta, hogy az önkormányzat közös tulajdonban lévő családi házas ingatlanban lévő tulajdonrészét vásárolja meg az önkormányzat. Az ingatlan 4 tulajdonosa van. Véleménye szerint a vásárlás csak úgy jöhet szóba, ha valamennyi résztulajdonos felajánlja vételre.

Tájékoztatta továbbá a képviselő-testületet, hogy egyeztetést fog folytatni két ingatlan bontása tárgyában Kiss Endre építész-technikussal. Az ügy menetéről tájékoztatni fogja a képviselő- testületet.

**Bíró Györgyné képviselő** jelezte a képviselő-testület felé, hogy jelzőrendszeres házi segítségnyújtás iránti további 4 személynek igény mutatkozik. Javasolta, hogy amennyiben a 4 fő

kaphat jelzőkészüléket, a korábbi gyakorlatnak megfelelően a készülék díját az önkormányzat vállalja át a lakosoktól.

#### **4. ) Interpelláció, kérdés**

Interpelláció, kérdés nem hangzott el.

#### **5. ) Lakáselújítási támogatásra beérkezett kérelem elbírálása.**

**Előadó:** Vajmi Ferenc polgármester

Az 5.) napirendi pont tárgyalása zárt ülésen történt.

A zárt ülésről külön jegyzőkönyv készül.

A képviselő-testület nyílt ülésen több napirendet nem tárgyalta.

A polgármester a nyílt ülést 14,<sup>00</sup> - órakor bezárta.

  
**Vajmi Ferenc**



  
**Tóthné Péter Judit**  
jegyző

## M E G H Í V Ó

Tisztelettel m e g h í v o m Önt Ortaháza Község Önkormányzata  
Képviselő-testületének  
2016. május 27 -én,(péntek) 13,<sup>00</sup>-órákor,  
tartandó nyílt ülésre.

Az ülés helye:

Ortaháza Község Önkormányzata hivatali helyisége Ortaháza. Fő út 36.

### NAPIREND:

1. ) Az Önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzéséről szóló beszámoló elfogadása

Előadó: Vajmi Ferenc polgármester

2. ) Az önkormányzat 2015. évi zárszámadásának megtárgyalása, elfogadása.

Előadó: Vajmi Ferenc polgármester

3. ) Polgármesteri tájékoztató.

Előadó: Vajmi Ferenc polgármester

4. ) Interpelláció, kérdés

5. ) Lakásfelújításra érkezett kérelem

elbírálása. Előadó: Vajmi Ferenc polgármester

Páka, 2016. május 20.

Tisztelettel:



Vajmi Ferenc  
polgármester

J E L E N L É T I I V

Ortaháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2016. május 27 - én tartott nyilvános ülésről.

Vajmi Ferenc polgármester

Rácz József alpolgármester

Biró Györgyné képviselő

Becze Árpád képviselő

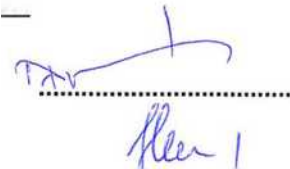
Belső József képviselő



Pákái Közös Önkormányzati Hivatal részéről: —

Tóthné Péter Judit jegyző

Henczné Boha Erika pü.ügyintéző



**Előterjesztés:** Ortaháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2016. május 30-án tartandó ülésére.

**Tárgy: Összefoglaló Jelentés a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről**

## **ORTAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**

### **Összefoglaló Jelentés a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről**

#### **A. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása**

A belső ellenőri munkát 2015. évben az alábbi jogszabályok határozták meg:

- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Szt.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.),
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (Áht),
- 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (Ávr.),
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (Bér.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.),
- az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet (NGM rendelet).

#### **I. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése:**

1. *A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése*
2. A képviselő testület által **105/2014.(XI.28.) a Kt. határozattal** jóváhagyott 2015. éves belső ellenőrzési munkatervben az alábbi vizsgálatok kerültek meghatározásra:
  - a) **A bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata**

Soron kívüli ellenőrzésre az önkormányzatnál 2015. évben nem került sor.

A 2015. éves belső ellenőrzés során a képviselő-testület által jóváhagyott munkatervtől eltérés nem volt, továbbá elmaradt ellenőrzések sem voltak. Év közben a képviselő-testület a 2014. éves belső ellenőrzési munkatervet nem módosította.

Az ellenőrzési tevékenység a jegyző által kiadott megbízólevél és a belső ellenőrzési vezető által készített vizsgálati program alapján került végrehajtásra.

Az ellenőrzésről vizsgálati jelentés készült. Az ellenőrzés megállapításai, a jegyző és a pénzügyi ügyintéző II. folyamatos tájékoztatása mellett realizáló megbeszélésen is ismertetésre kerültek.

A belső ellenőrzés az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyve előírásait követte, az abban rögzített iratminták alkalmazásra kerültek.

Az ellenőrzési jelentés megfelelt a belső ellenőrzési kézikönyv előírásainak, továbbá a nemzetközi standardoknak és a Ber-nek. A belső ellenőr által tett javaslatok, ajánlások megvalósíthatóak voltak.

Az egyes ellenőrzések bemutatása:

- a) A bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata

Az ellenőrzés tárgya: bizonylati rend és okmányfegyelem, dokumentálás felülvizsgálata volt.

Az ellenőrzés célja bizonylatolás felülvizsgálata.



A vizsgálat módszere: pénzügyi-gazdasági ellenőrzés.  
Az ellenőrzés erőforrás szükséglete: 5 szakértői nap.

### **Ortaháza Község Önkormányzata 2015. évi belső ellenőrzési munkatervében foglaltak teljesültek.**

3. *Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása*

A belső ellenőrzés során nem merült fel olyan tény, vagy adat, amely alapján az önkormányzat, a Hivatal dolgozóival szemben fegyelmi felelősségre vonásra, anyagi kártérítésre, szabálysértési, vagy büntető eljárásra kellett volna sort keríteni.

## **II. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása**

Önértékelés alapján kerül bemutatásra és értékelésre a belső ellenőrzési tevékenység ellátásának minősége, az adott évben rendelkezésre álló személyi és tárgyi feltételek, valamint a belső ellenőrzési tevékenység ellátását elősegítő és akadályozó tényezők.

1. *A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága*

Az önkormányzat saját belső ellenőrzési rendszerét, személyi és tárgyi feltételeit már korábban kialakították, annak folyamatos működését biztosítja.

2006. július 1-től egészen 2012. december 31 -is az önkormányzat belső ellenőrzését Kistérségi Többcélú Társuláson keresztül látták el.

Az önkormányzat 2013. január 1-től vállalkozói szerződés alapján a belső ellenőrzési tevékenységet külső szakértő (KAVAR BT 8788 Zalaszentlászló, Kossuth Lajos u. 62.) gazdasági társasággal végezteti.

A gazdasági társaság függetlenített belső ellenőre a központi jogszabályokban előírt szakmai és képesítési követelményeknek teljeskörűen megfelel. Az államháztartásért felelős miniszter engedélyezte belső ellenőrzési tevékenységét regisztrációs szám: 5113494. Belső ellenőr a kötelezően előírt (ÁBPE I.) vizsgálóval rendelkezik, a kétévenkénti ABPE II. folyamatos továbbképzéseken vesz részt és nemcsak elméleti, hanem több mint 20 éves gyakorlati tapasztalattal is rendelkezik.

Belső ellenőr a kezdetektől fogva tagja a Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumának (BEMAFOR), így az államháztartás belső kontrollrendszerének változásairól első kézből értesül.

2. *A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása*

A belső ellenőr munkáját közvetlenül a jegyző irányítása alatt látta el.

A belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított, a belső ellenőr az önkormányzat szervezeti hierarchiájába „beépült”.

A belső ellenőr nem vesz részt az önkormányzat operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában, mint pl:

- az önkormányzat működésével kapcsolatos döntések meghozatalában
- bármely végrehajtási vagy irányítási tevékenységében;
- pénzügyi tranzakciók kezdeményezésében, jóváhagyásában;
- belső szabályzatok elkészítésében;
- intézkedési terv elkészítésében.

Az önkormányzatnál 2006. évtől teremtették meg a feltételeket a belső ellenőrzési rendszer működtetésére. A belső ellenőrzés folyamatos működésének eredményeként az önkormányzat gazdálkodásának színvonala jónak értékelhető.

A belső ellenőr és a gazdálkodással foglalkozók között folyamatos konzultációk történnek, amely során ismeret cserére is sor kerül, az önkormányzat „életében” a belső ellenőrzés folyamatosan jelen van.

**3. Összeférhetlenségi esetek**

Összeférhetlenség miatt belső ellenőrzés nem maradhat el.

**4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása**

A belső ellenőr, a Ber-ben megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémákkal, korlátozásokkal nem találkozott, így többek között:

- az önkormányzat valamennyi helyiségeibe beléphetett;
- az önkormányzatnál az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, minden kért iratba betekinthetett;
- az önkormányzat vezetőjétől és bármely alkalmazottjától írásban vagy szóban információt kérhetett;

**5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők**

A tárgyi feltételek tekintetében a belső ellenőr saját gépkocsijával közlekedik, jelentéseit, saját számítógépével írja. Tárgyi feltételekre vonatkozó igénnyel az önkormányzat felé nem lépett fel. Az ellenőrzési rendszer kialakítása során akadályozó tényezőkkel nem szembesült, a Hivatal dolgozói munkáját segítették.

**6. Az ellenőrzések nyilvántartása**

A belső ellenőrzési vezető az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bér. szerinti nyilvántartást vezeti, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról, saját telephelyén.

**7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok**

A belső ellenőrzési rendszer 2012. évig Kistérségi Többcélú Társulás keretében történt, de 2013. évtől a belső ellenőrzési rendszer fejlesztési iránya módosult.

A kormány a költségvetési szervek belső ellenőrzési tevékenységét továbbra is fontosnak tartja, de ehhez - a korábbi évektől eltérően - külön nevesített anyagi támogatást nem biztosít. A belső ellenőrzés megszervezését, a működéséhez szükséges anyagi, tárgyi és személyi erőforrásokat az önkormányzatnak kell előteremtenie. Az Aht., valamint a Bér. a belső ellenőrzési tevékenységeket az aljegyző felelősségi körébe utalja. Az önkormányzat anyagi lehetőségeinek figyelembe vételével került sor a 2014. éves belső ellenőrzési munkaterv kidolgozására, ez azonban a korábbi években megszokott mértéket nem érte el.

Mіндеzek ismeretében - amennyiben a kormány a belső kontrollrendszert magas színvonalon szeretné tudni - célszerű lenne visszaállítani - a 2006. és 2012. évek között jól bevált - a külön nevesített normatív finanszírozást.

### III. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A belső ellenőrzést végző gazdasági társasággal kötött szerződésben is rögzítésre került a tanácsadói tevékenység végrehajtásának kötelezettsége. A tanácsadói tevékenységet azonban külön írásbeli és szóbeli felkérés nélkül is gyakorlatilag kötetlen időben és témában biztosította a belső ellenőr.

A tanácsadói tevékenység egyrészt aktuális számviteli, gazdálkodási kérdésekre terjedt ki, másrészt az aktuális belső ellenőrzési feladathoz kapcsolódott. Ezzel került biztosításra a felmerült hibák, hiányosságok minél hatékonyabb realizálása.

A tanácsadói tevékenység pontosan a kötetlenség okán külön dokumentálásra nem került.

#### B. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

#### I. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

##### a) A bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata

Ortaháza Község Önkormányzata 2015. évi belső ellenőrzési munkatervében előírtak és a 2015. május 12-én kelt megbízó levél és a belső ellenőrzési vezető által elkészített ellenőrzési program alapján került sor Ortaháza Község Önkormányzata bizonylati rend és okmányfegyelmeinek pénzügyi-gazdasági ellenőrzésére.

A vizsgált időszak kétéves időszakot ölelt fel.

Az önkormányzat bizonylatait a Pákái Közös Önkormányzati Hivatalnál (továbbiakban: Hivatal) dolgozták fel.

A bizonylatok időrendben, teljes körűen, rendelkezésre álltak, a bankkivonaton megjelent pénzmozgásokhoz a szűrőpróbaszerűen ellenőrzött esetekben töltöttek ki érvényesítő, utalványozó lapot, ami áttekinthető módon, az események időrendjében került lefűzésre. Az utalványrendelet tartalma megfelelt a központi jogszabályi előírásoknak.

A be- és kifizetési bizonylataihoz csatoltak alapbizonylatot. A szakmai teljesítés igazolása az alapbizonylatokon, pecsét használatával történt meg.

A szűrőpróbaszerű ellenőrzés során összességében azt tapasztaltuk, hogy az önkormányzat bizonylati rend és okmányfegyelme alapvetően megfelelő színvonalon működik, a dolgozók felkészülten és elkötelezetten végezték mindennapi munkájukat.

A helyszíni vizsgálat az alábbi észrevételek, javaslatok születtek:

1. A kötelezettségvállalás analitikus nyilvántartását folyamatosan és naprakészen kell vezetni.
2. A készletek és a karbantartási anyagok tekintetében javasoljuk a szakmai teljesítés igazolása mellett a felhasználás helyét vagy jogcímét is rögzíteni.

#### II. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

##### 1. Kontrollkörnyezet:

Az önkormányzat valamennyi belső szabályzattal rendelkezett. A szabályzatokat jóváhagyták és hatályba helyezték.

A szabályzatok a pénzügyi-gazdasági munkához megfelelő alapot biztosítottak.

A szabályzatokat valamennyi érintett költségvetési szervre kiterjesztették, a szabályzatokat az aljegyző hagyta jóvá.

Fontosnak tartjuk megemlíteni azonban, hogy a 2014. éves számviteli változások új szabályozást követelnek meg.

A szabályzatokban meghatározták az egyes jogokat gyakorlók feladatait és hatásköreit is, továbbá a helyettesítés rendjére történő meghatalmazásokat is, továbbá egységes, áttekinthető szerkezetben szabályozták a jogkörök gyakorlására jogosultakat.

A személyi változások leginkább a kötelezettségvállalás, érvényesítés, utalványozás és ellenjegyzés rendjét érintik, ezért felhívjuk a figyelmet a szabályozás folyamatos aktualizálására.

## 2. Kockázatkezelés:

A kockázatok legutolsó felmérésére 2013. januárban került sor. Ennek keretében az önkormányzatot érintő valamennyi területen felmérésre kerültek a kockázati tényezők.

Az önkormányzat rendelkezik külön Kockázatkezelési szabályzattal is, amelyben részletesen bemutatásra kerül:

- a kockázatok meghatározása és felmérése,
- a kockázatok elemzése, továbbá
- a kockázatok kezelése.

## 2. Kontrolltevékenységek:

Az önkormányzat vezetőinek kötelessége és felelőssége az általuk irányított szervezeti egység működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele. E feladat ellátásának eszköze a belső kontroll- rendszer részét képező, a törvényi (Aht) és kormányrendeletben előírt (Avr.) kötelezettség alapján kialakított folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (továbbiakban: FEUVE), amelynek helyben alkalmazott módszereit az adott folyamat jellegétől, tartalmától függően a vezetés iránymutatásait figyelembe véve a folyamatgazdák határozzák meg;

Az Önkormányzatra hatályos, helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes FEUVE szabályzattal rendelkezett. A szabályzat tartalmazza a FEUVE fogalmát, tartalmát, a rendszer felépítését, a pénzügyi irányítási és ellenőrzési feladatok ellátásának megszervezését, a FEUVE rendszerrel szemben támasztott követelmények, a FEUVE részletes szabályait.

A FEUVE előírásait a hatályos szabályzat szerint hajtották végre. A helyszíni vizsgálatok során a FEUVE rendszer szabályszerűsége, gazdaságossága, hatékonysága és eredményessége területén alapvető hiányosságot nem tapasztalt a belső ellenőrzés.

A szabályzatokban előírt feladatokat az egyes munkatársak munkaköri leírásaiban is szerepeltetni szükséges.

A pénzügyi döntések dokumentumai (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések és a visszafizetések dokumentumait is), a pénzügyi döntések szabályszerűségi és szabályozottsági szempontból történő jóváhagyásának, illetve ellenjegyzésének, valamint a gazdasági események elszámolásának szabályozási rendszerét az önkormányzatnál kialakították.

Az önkormányzat vezetői, a vezetői ellenőrzést a következő közvetlen eszközökkel végezték:

- az aláírási jog gyakorlásával** (megtagadja az aláírást, ha nem hajtották végre az intézkedéseket, és szabálytalan tranzakciót akarnak végezni), **az információk elemzésével** (folyamatosan elemzi, hogy a kapott információk, jelentések jelzik-e a módosított gyakorlat hasznát),
- beszámoltatással** (személyesen számon kéri az érintett munkatársától a végrehajtás megtörténtét és eredményét),
- helyszíni tapasztalatszerzéssel** (a konkrét folyamat, ügylet előírtaknak megfelelő lebonyolítását a helyszínen is megsejtelíti), **intézkedések nyomon követésével** (belső ellenőr megbízásával)

A vezetők által alkalmazott vezetői ellenőrzések különböző módszerei az automatikus kontrolliokkal együtt biztosították, hogy egyetlen terület sem maradt felügyelet, ellenőrzés nélkül.

4. *Információ és kommunikáció:*

A helyszíni vizsgálat során az önkormányzat vezetésével, továbbá a Hivatal dolgozóival több esetben is interjú készült, illetve megbeszéléseket folytattunk.

A polgármester és a Hivatal dolgozói a belső ellenőrzés rendelkezésére állt, a vizsgálat lefolytatásához szükséges valamennyi információt rendelkezésünkre bocsátott.

A Hivatal dolgozói mind az adatszolgáltatás tekintetében, mind pedig a kérdések megválaszolásában együttműködők voltak, valamennyi kért adatot és információt a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak.

A jelentés tervezetét először a Hivatal dolgozóival ismertette meg a belső ellenőr. Ezen egyeztetés konstruktívnak bizonyult és a végleges ellenőrzési jelentés színvonalát növelte. A fentiek alapján tettem meg a „belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása” fejezetében foglalt megállapítást.

5. *Nyomon követési rendszer (Monitoring):*

A feltárt hiányosságok, javaslatok végrehajtására intézkedési terv készült, a pénzügyi ügyintézőnek írásban kellett beszámolnia a jegyző részére a megtett intézkedésekről.

Az intézkedési tervben feladatonként meghatározták a határidőket és a felelősöket.

A jegyző az intézkedési tervben foglaltakat elfogadta.

A belső ellenőrzések a fentiek következtében lezártnak tekinthetők.

Az ellenőrzés tapasztalatai szerint a vizsgált terület közepes kockázatúnak minősíthető, ezért utóvizsgálatot 2017-2018. évek között javasolunk.

### **C. Az intézkedési tervek megvalósítása**

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai az alábbiak voltak, a) A bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata

A feltárt hiányosságokkal kapcsolatosan 2015. november 5-én intézkedési terv készült, az alábbi tartalommal:

- o A kötelezettségvállalás analitikus nyilvántartását folyamatosan és naprakészen vezetik.
- o A készletek és a karbantartási anyagok tekintetében a szakmai teljesítés igazolása mellett a felhasználás helyét vagy jogcímét is rögzítik.

A jegyző az intézkedési tervet 2015. november 12-én elfogadta, egyben az intézkedések végrehajtásának végső határidejét 2016. június 30-i dátummal határozta meg.

Zalaegerszeg, 2016. március 31.

Kiss Csaba sk.  
függetlenített belső ellenőr

**Előterjesztés:** Ortaháza Község Önkormányzata képviselő-testületének a 2016. május 27-én tartandó ülésére

Tárgy : a szociális alapszolgáltatásokhoz 2015 évben biztosított önkormányzati támogatással történő elszámolás

Tisztelt képviselő-testület!

Ortaháza és Pördefölde Község Önkormányzatai a házi segítségnyújtást, és a szociális étkeztetést Páka Község Önkormányzatával kötött feladat- ellátási szerződés útján biztosítja 2015. január 1 napjától határozatlan időtartamra. A feladat- ellátási szerződésben (továbbiakban szerződés) foglaltak figyelembevételével szociális alapszolgáltatásokat a szolgáltató biztosítja, Páka, Ortaháza, Pördefölde Községek közigazgatási területére kiterjedően.

A szerződésben foglaltak figyelembevételével a szociális alapszolgáltatások ellátásához fedezetként szolgál a mindenkori hatályos költségvetési törvényben meghatározott mindennemű állami támogatás. A Felek megállapodnak abban, hogy a szociális alapszolgáltatásokhoz kapcsolódó állami támogatást a szolgáltató igényli a Magyar Államkincstártól (továbbiakban: MÁK) és köteles azzal elszámolni a mindenkori hatályos jogszabályok figyelembevételével. **Amennyiben a szociális szolgáltatásokhoz kapcsolódó állami támogatás nem nyújt elegendő fedezetet a szolgálat működéséhez, úgy Páka és Ortaháza, Pördefölde Községek Önkormányzatai a kiadás és bevételek különbözeit lakosság létszám arányában finanszírozzák. A szerződésben a szolgáltató fogadja el a szociális alapszolgáltatások költségvetését, költségvetésének módosítását, költségvetéséről szóló beszámolót.**

A személyi feltételek biztosítását - 3 fő szociális gondozó közalkalmazotti jogviszonyban történő foglalkoztatását - folyamatosan garantálni kell ahhoz, hogy a működési engedély biztosított legyen, mely alapját képezi az állami támogatás igénylésének.

A szociális alapszolgáltatások 2015 évi költségvetését Páka Község Önkormányzata 16.003 e Ft bevétellel és kiadással fogadta el.

**A szociális alapszolgáltatások 2015. évi bevételei és kiadásai 14.606 e Ft-tal teljesültek.**

### **Bevételek:**

#### **B4 Működési bevétele**

**Ellátási díjbevétel és a hozzá kapcsolódó Áfa bevételünk összege 5018 e Ft-tal teljesült, mely a a szociális étkezésért fizetendő térítési díjbevétel összege, melyet az ellátottak személyi térítési díjként fizettek be az önkormányzathoz.**

#### **(B1) Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

*r* Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

A működési bevételek egy része a települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatásából származik, melynek 2016 évi teljesített összege 5.716 e Ft volt, ebből a szociális étkeztetéshez 2381 Ft, míg a házi segítségnyújtáshoz 3.335 állami támogatásban részesültünk

#### **r (B113)Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások**

A szociális ágazati pótlék szociális gondozók részére történő kifizetéséhez 380/2015. (XII. 8.) Komi. Rendeletben foglaltak figyelembevételével 362 e Ft.-ban, míg a kiegészítő pótlék kifizetéséhez 154 Ft támogatásban részesültünk. Továbbá a bérkompenzáció közalkalmazottak részére történő kifizetéséhez 63 e Ft támogatásban részesültünk

#### **r Önkormányzati támogatás**

Mivel az állami támogatás nem nyújtott elegendő fedezetet a **szociális alapszolgáltatások** működtetéséhez, az önkormányzatoknak a **szociális alapszolgáltatások** fenntartásához 3.293 e Ft működési támogatást kellett biztosítani.

#### **Kiadások:**

A szolgálat kiadásainak nagy részét a személyi juttatások teszik ki.

#### **Működési kiadások**

##### **r (K1)Személyi Juttatások**

A Tv. Szerinti illetmények, munkabérek a szociális gondozók részére kifizetett közalkalmazotti illetményét tartalmazza 4494 e Ft összegben. A béren kívüli juttatás a szociális gondozók részére kifizetésre kerülő nettó cafeteria juttatást tartalmazza mintegy 442 Ft összegben. Közlekedési költségtérítésként a szociális gondozó munkába járással összefüggő költségtérítéssel függ össze, melyre 2015 évben 113 e Ft-ot fordítottunk Külső személyi juttatásként a szociális gondozók által munkaidőn kívül végzett lelki gondozással összefüggő díjat tartalmazza 330 e Ft összegben.

##### **r (K2)Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

Munkaadót terhelő járulékok számítási alapja a személyi juttatások teljesített összege.

A Munkaadót terhelő járulékok teljesített előirányzatának az összegét 1.379 Ft -bán javasolom elfogadni

##### **r (K3)Dologi kiadások**

Dologi kiadásként jelentkezik a szociális alapszolgáltatások üzemeltetéséhez kapcsolódó kiadások (üzemanyag, gépjármű karbantartás, biztosítási díjak) melynek teljesített előirányzatának az összege 7.451 e Ft volt az elmúlt évben.

## **K Egyéb működési kiadások**

Ezen kiemelt előirányzat teljesített összege 397 e Ft, melyet a Csömödéri szociális otthonból az önkormányzatunk alkalmazásába kerülő szociális gondozók 2014. december havi közalkalmazotti illetményük kifizetésének fedezetére biztosítottunk Csömödér Község Önkormányzatának

**A szociális alapszolgáltatások 2015 évi kiadásai 14. 606 e Ft-ban teljesültek.**

A **szociális alapszolgáltatások** 2015 évi bevételei és kiadásai alakulása alapján megállapítható, hogy mintegy **3,293 e Ft önkormányzati támogatásra volt szükség** a tervezett 4.315 e Ft-tal szemben a szociális alapszolgáltatások biztosításához melyet Páka és Ortaháza Község Önkormányzatai biztosítottak a tervezett ellátotti létszám figyelembevételével, az alábbiak szerint:

Tervezett 2015 évi önkormányzati Támogatás mértéke:

- Páka Község Önkormányzata: 3638 e Ft
- Ortaháza Község Önkormányzata: 670 e Ft

**Pördefölde Községből 2015 évben a szociális alapszolgáltatásokat nem vették igénybe, így az önkormányzatnak nem kellett hozzájárulnia a szolgáltatások biztosításához.**

**A 2015 évi költségvetés teljesítési adatai és az ellátotti létszám alapján az önkormányzati támogatás mértéke:**

- **Páka Község Önkormányzata: 2623 e Ft, az alulfinanszírozás mértéke 134 e Ft**
- **Ortaháza Község Önkormányzata: 670 e Ft, a túlf finanszírozás mértéke 134 e Ft.**

Az egyes előirányzatok alakulását részletesen az előterjesztés számszaki táblázata tartalmazza Kérem a képviselő-testületet, hogy a **szociális alapszolgáltatások 2015** gazdálkodásáról szóló beszámolót fogadja el:

Páka, 2016. május 22.

  
Lukács Tibor  
polgármester





## Határozati javaslat:

Ortaháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a szociális alapszolgáltatás 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az alábbiak szerint elfogadja:

Adat e Ft. -bán

### Bevételek:

<b>-Működési bevételek</b>	<b>5018</b>	
<b>-Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>9.588</b>	
ebből:		
-		települési önk.
szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	5.716	
- önkormányzati támogatás	3.293	
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>14.606</b>	

### Kiadások:

<b>1.Működési kiadások</b>	<b>14.606</b>
<b>Ebből:</b>	
- Személyi juttatások	5.379
- Munkaadót terhelő járulékok	1.379
- Dologi kiadások összesen:	7.451
- Egyéb működési kiadások	397
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>14.606</b>

A **szociális alapszolgáltatások** 2015 évi teljesített bevételei és kiadásai figyelembevételével az ellátotti létszám alapján az önkormányzatokat terhelő önkormányzati támogatás mértéke: **Páka Község**

**Önkormányzata : 2757e Ft**

**Ortaháza Község Önkormányzata: 536 e Ft**

**Pördefölde Község Önkormányzata: 0 Ft**

Páka Község Önkormányzata a **134 e Ft** összegű önkormányzati támogatást (túlfmanszírozást) utalja át a Ortaháza Község önkormányzata részére 2016. szeptember 30- ig-

A képviselő-testület felhatalmazza a polgárin esteit a szociális alapszolgáltatások 2015 évi biztosításához nyújtott önkormányzati támogatással történő elszámolásról szóló megállapodás megkötésére.

Határidő: folyamatos Felelős: polgármester



K31	Készletbeszerzés	481	347	128	-	-	20	187	12	-
	K311 Szakmai anyagok beszerzése	20	-	-	-	-	-	-	-	-
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	461	347	128	-	-	20	187	12	-
K32	Kommunikációs szolgáltatások	204	136	-	-	-	136	-	-	-
	K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	84	<b>66</b>	-	-	-	66	-	-	-
	K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	120	70	-	-	-	70	-	-	-
K33	Szolgáltatási kiadások	6 754	5 306	3 380	1 302	3	-	621	-	-
	K331 Közüzemi díjak	740	488	-	-	-	-	488	-	-
	K332 Vásárolt élelmezés	4 981	4 450	3 292	1 155	3	-	-	-	-
	K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	390	80	-	-	-	-	80	-	-
	K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	234	2	-	-	-	-	2	-	-
	K337 Egyéb szolgáltatások	409	286	88	147	-	-	51	-	-
K35	Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 890	1 662	1 055	352	1	42	209	3	-
	K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 890	1 530	923	352	<b>1</b>	42	209	3	-
	K355 Egyéb dologi kiadások	-	132	132	-	-	-	-	-	-
K3	Dologi kiadások	9 329	7 451	4 563	1 654	4	198	1 017	15	-
K5	Egyéb működési kiadások	-	397	-	-	-	-	397	-	-
	K506 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	-	397	-	-	-	-	397	-	-
K5	Egyéb működési kiadások	-	397	-	-	-	-	397	-	-
	<b>Működési kiadások</b>	<b>16 003</b>	<b>14 606</b>	<b>6 897</b>	<b>1 654</b>	<b>4</b>	<b>198</b>	<b>5 838</b>	<b>15</b>	-
	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>16 003</b>	<b>14 606</b>	<b>6 897</b>	<b>1 654</b>	<b>4</b>	<b>198</b>	<b>5 838</b>	<b>15</b>	-
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>16 003</b>	<b>14 606</b>	<b>6 897</b>	<b>1 654</b>	<b>4</b>	<b>198</b>	<b>5 838</b>	<b>15</b>	-

	2015. évi előirányzat	2015. évi teljesítés	2015. évi elszámolás						
			szociális étkeztetés				házi segítségnyújtás		
			Páka	Ortaháza	Pördefölde	Közös	Páka	Ortaháza	Pördefölde
Önkormányzati hozzájárulás	4315	3 293	32 fő	1lfő	0fő	= 43 fő	23 fő	0fő	0fő
- Páka	3 638	<b>2 623</b>	384			147	2 226		
- Ortaháza	670	<b>670</b>		470		51		15	
- Pördefölde	7	-				-			

Önkormányzati hozzájárulás elszámolása	2015. évi előirányzat	2015. évi teljesítés	2015. évi elszámolás
- Páka	3 638	<b>2 623</b>	134
- Ortaháza	670	<b>670</b>	134
- Pördefölde	7	-	-

fizetendő  
visszafizetendő

**Előterjesztés: Ortaháza Község Önkormányzatának 2016. május 27-én tartandó testületi üléséhez**

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának zárszámadásáról szóló rendelet tervezet megtárgyalása, elfogadása

**Előadó:** Vajmi Ferenc polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV.(továbbiakban: Áht.) 91 §-a értelmében a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő- testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

Ezen törvény 89.§-a értelmében a költségvetési beszámolót az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti , besorolási rendnek megfelelően záró zárszámadást kell készíteni. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

**Általános indokolás**

Az Áht. 91 .§. (2) bekezdése értelmében A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a)** az Aht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b)** a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a 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.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés **c)** pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából, származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Az önkormányzat zárszámadási rendelettervezete a fenti jogszabályi előírások figyelembevételével készült. Javaslom, hogy a képviselő-testület a részletes indokolásban meghatározottak figyelembevételével **az önkormányzat 2015. évi költségvetésének tárgyévi bevételeit 56.026 e Ft-tal, tárgyévi kiadásait 51.520 e Ft-tal hagyja jóvá.**

**Részletes indokolás**

## 1. §.

A rendelet hatálya az önkormányzatra és képviselő-testületre (továbbiakban: önkormányzat) terjed ki.

## 2.§.

**2. §(1) Ezen § tartalmazza az önkormányzat 2015. évi teljesített költségvetési bevételeit, melyet 24.380 ezer Ft összegben javaslok elfogadni.**

**2.§(2) Az önkormányzat 2015 évi költségvetési bevételein belül a működési bevételeit tartalmazza kiemelt előirányzatonként:**

### **2.§(2)a.) Működési célú támogatások AH-n belülről**

Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza az önkormányzat működésének támogatásait az alábbi jogcímenek:

*-Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:* 8 e Ft. Ezen előirányzat tartalmazza az önkormányzatok kötelező feladatainak ellátásra kapott állami támogatást. Az állami támogatások egyes jogcímeit, és a hozzájuk kapcsolódó mutatókat a 4. Melléklet tartalmazza részletesen. Az önkormányzat a magas iparűzési adó erőképesége miatt kizárólag 2015 évben a 2014 évről áthúzódó bérkompenzáció kifizetéséhez kapott támogatást.

*-Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaként* 723 e Ft-ban részesültünk a szociális és gyermekjóléti pénzbeli és természetbeni ellátások kifizetéséhez kapcsolódóan, (pénzbeli szociális ellátások)

*-Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatására* 1200 e Ft bevételben részesültünk.

*- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások*

- Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza a nyári gyermekétkeztetés biztosításához kapott 145 e Ft-ot.
- Pályázat alapján kaptuk meg a szociális tüzifavásárláshoz kapcsolódó 533 e Ft összegű támogatást.
- Önkormányzatunk a lakossági ivóvízdíj támogatásként 650 e Ft-ban részesült.
- Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások között kell kimutatni a bérkompenzációhoz kapott 84 e Ft támogatást

*-Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:*

- ⑧ Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről kiemelt előirányzata tartalmazza a Zala Megyei Munkaügyi Központhoz benyújtott igénylés alapján a hosszú távú közfoglalkoztatás biztosításához (bér és járulékai és a dologi kiadások) kapott támogatás 2050 e forint összegét.
- Fejezettől átvett pénzeszközként önkormányzatunk 75 e Ft támogatásban részesült a természetbeni gyermekvédelmi támogatások Erzsébet utalványban történő kifizetéséhez.
- Az önkormányzat a hivatal 2014. évi teljesített költségvetése alapján 117 e forinttal finanszírozta túl a költségvetési szervet, melyek Páka Község Önkormányzata visszafizetett a társönkormányzatoknak, majd ezt követően önkormányzatunk támogatásként közvetlenül a Hivatalnak átadta 2015. év folyamán.
- Csömödér Község Önkormányzata elszámolt önkormányzatunk felé a szociális intézmény 2014 évi működéséhez biztosított önkormányzati támogatással, melynek alapján 2015 évben 194 e Ft összegű túlf finanszírozást visszakaptuk.

**Működési célú támogatások AH-n belülről összességében 5.779 ezer Ft-ban teljesült.**

### **2.8(2)b.)Közhatalmi bevételek**

Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza az önkormányzat helyi adó és egyéb bevételeit az alábbi jogcímenek:

- Értékelési és forgalmi adók: ezen bevételi forrásként az iparüzési adóval számoltunk, melynek teljesített összege 17.518 e Ft volt az elmúlt évben.
- Gépjárműadó: a gépjárműadó teljesített előirányzata 161 e Ft volt.

**A Közhatalmi bevétel összességében 17.679 ezer Ft-ban teljesült**

**2.8(2) c.) Működési bevétel:**

- A szolgáltatások ellenértéké 12 ezer forint, mely reklámtábla kihelyezése után a Zalai Hírlap által fizetett bérleti díjat tartalmazza.
- Működési bevételként számoltunk az önkormányzat pénzeszköze után 332 e Ft összegű kamatbevétellel.

**A Működési bevételeink összességében 344 e Ft-ban teljesült.**

**2.8(2)d JMűködési célú átvett pénzeszközök**

- Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése: Ezen részleírányzat tartalmazza a kölcsön formájában biztosított átmeneti önkormányzati segélyek, visszafizetéséből származó 209 e Ft bevételt.
- Egyéb működési célú átvett pénzeszközök: Ezen részleírányzat tartalmazza a Zalavíz Zrt által fel nem használt lakossági víz és csatornadíj támogatásból fel nem használt 1 e Ft támogatást, melyet a Kincstárnak vissza kellett utalnunk.

**Működési célú átvett pénzeszközök költségvetési bevételünk 210 e Ft-ban teljesült.**

**2.§(3) Az önkormányzat 2015 évi költségvetési bevételein belül a felhalmozási bevételeit tartalmazza kiemelt előirányzatonként:**

**2.8(3)a.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök :**

A felhalmozási célú átvett pénzeszközként jelentkezik a lakosság részére nyújtott visszatérítendő lakásfelújítási támogatásból 2015 évben visszafizetett 200 e Ft támogatás.

**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen 200 e Ft-ban teljesült.**

**2.8(3a.) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről:**

Közművelődési érdekeltség-növelő támogatásként-pályázat alapján-168 e Ft támogatásban részesült az önkormányzatunk az év folyamán.

**Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről összességében 168 e Ft-ban teljesült.**

**2.§.(4) Javaslom, hogy a képviselő-testület a költségvetési kiadások teljesített összegét 39.472 ezer Ft összegben fogadja el.**

**2.§.(5) Az önkormányzat a költségvetési kiadásain belül a működési kiadásokat tartalmazza kiemelt előirányzatonként:**

**2.§.(5) a.) Személyi juttatások:**

A személyi juttatások kiemelt előirányzata tartalmazza a törvény szerinti illetmények, munkabérek részleírányzatát. így 2015. évben az önkormányzatnál dolgozó közalkalmazottak (hivatalsegéd, karbantartó) illetményét, közfoglalkoztatottak illetményét, és a káféteria juttatásait, kifizetett egyéb bér jellegű juttatásait összesen 6.556 c Ft összegben.

Külső személyi jututásként került az önkormányzatnál jelentkező választott tisztségviselők (polgármester, alpolgármester, képviselők) tiszteletdíja került kifizetésre 3.639 e Ft összegben.

**A személyi juttatások teljesített összegét 10.195 ezer forintban javaslom elfogadni.**

**2.§.(5) b.): Munkaadókat terhelő járulékot és szociális hozzájárulási adó:**

A munkaadót terhelő járulékok teljesített előirányzatának az összegét 2.495 e Ft-ban javaslom jóváhagyni, melynek alapja a személyi juttatások teljesített összege.

**2.§.(5) c.) A dologi kiadások:**

Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza az önkormányzat és az általa biztosított településüzemeltetési feladatok ellátásával összefüggésben jelentkező készletbeszerzések, kommunikációs szolgáltatások, kiküldetések, reklám és propagandakiadások, különféle befizetések és egyéb dologi kiadások teljesített előirányzatát.

**Javaslom a dologi kiadások teljesített kiemelt előirányzatának az összegét 4.869 e Ft-ban jóváhagyni.**

**2.§.(5) d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai:**

Ezen kiemelt előirányzaton belül az önkormányzatok által folyósított ellátások előirányzatként keiül kifizetésre a szociális alapon biztosított rendszeres és eseti pénzbeli, természetben ellátások pénzügyi hatása, melynek teljesített előirányzatát **3.673 e Ft-ban** javaslom jóváhagyni. Ezen összegből:

- a *családi támogatások* (természetbeni gyermekvédelmi támogatás) részelőirányzatának az összegét 75 ezer Ft-ban
- betegséggel kapcsolatos ellátásként biztosította az önkormányzat természetbeni ellátásként a közgyógyellátást, melyért 48 e Ft díjat fizettünk ki az Egészségbiztosítási Pénztárnak 2015 évben.
- a *foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások* (foglalkoztatást helyettesítő támogatás,) teljesített összegét 245 e Ft-ban
- *lakhatással kapcsolatos ellátások* (lakásfenntartási támogatás) teljesített összegét 335 e Ft-ban
- míg *egyéb nem intézményi ellátások (rendszeres szociális segély, települési támogatások különböző jogcímen)* teljesített összegét 2.970 e Ft-ban javaslom elfogadni.

**Ellátottak pénzbeli juttatásai teljesített összegét 3.673 ezer forintban javaslom elfogadni.**

**2.§.(5)e.)Egyéb működési célú kiadások:**

- Ezen előirányzat tartalmazza az államháztartáson belülre és kívülre a különböző költségvetési szervek és egyéb szervezetek részére átadott működési célú támogatásokat, melyeknek részletezését az 5. melléklet tartalmazza.
- Ezen részelőirányzat tartalmazza továbbá a lakosság részére az év folyamán kölcsön formájában biztosított önkormányzati segély kifizetését 190 e Ft összegben.
- Egyéb működési kiadásként jelentkezik a 2014. évi költségvetési beszámoló alapján jogtalanul igénybe vett állami támogatás visszafizetéséből adódó 19 ezer forint kiadás.

**Javaslom az egyéb működési célú kiadások teljesített kiemelt előirányzatának az összegét 11.398 e Ft-ban jóváhagyni.**

**A működési kiadások teljesített összegét 32.630 ezer forintban javaslom elfogadni.**

**2.§.(6) Az önkormányzat a költségvetési kiadásain belül a felhalmozási kiadásokat tartalmazza kiemelt előirányzatonként:**

**2.§.(6)a.) Beruházások:**

Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza :

- Az Ortaháza Fő u. 36 szám alatti önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanra épített géptároló tervdokumentáció elkészítésért fizetett 254 e Ft összegű díjat

- Az Ortaháza 414 hrsz számú családi házas ingatlanért fizetett 900 e Ft összegű vételárat
- A közművelődési érdekeltség-növelő pályázati támogatás (168 e Ft) és saját forrás felhasználásával mintegy 428 e Ft összegben tárgyi eszközöket (székek, asztalok) vásároltunk.
- A településüzemeltetési feladatok ellátásához 180 e Ft összegben bozótvágó került vételre 2015 év folyamán.

**Javaslom a beruházási kiadások teljesített kiemelt előirányzatának az összegét 1.762 e Ft-ban jóváhagyni.**

**2.§.(6) b) Felújítások:**

Felújítási kiadasként jelentkezik az önkormányzati tulajdonú belterületi útfelújítás, ároktisztítás költsége mintegy 5.080 e Ft értékben.

**Javaslom a felújítási kiadások teljesített kiemelt előirányzatának az összegét 5.080 e Ft-ban jóváhagyni.**

**A felhalmozási kiadások teljesített összegét 6.842 ezer forintban javaslom elfogadni.**

2.§.(7) Az önkormányzat 2015. évi költségvetés teljesített kiadásainak és bevételeinek egyenlegét 15.092 e Ft-ban javaslom elfogadni Ezen összeg a költségvetési kiadások és bevételek különbözete.

2.§.(8) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési hiányának belső finanszírozására szolgáló előző évi felhasznált maradványának összege: 8.598 e Ft, mely 100%-ban felhalmozási célú maradvány

2.§.(9) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési hiányának külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeinek és kiadásainak az összege az alábbiak szerint alakul:

<b>Finanszírozási bevételek:</b>	<b>23 048 e Ft</b>
- államháztartáson belüli megelőlegezések	48 e Ft
- belföldi értékpapírok bevételei	23 000 e Ft
<b>Finanszírozási kiadások:</b>	<b>12 048 e Ft</b>
- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	48 e Ft
- pénzeszközök lekötött bankbetét elhelyezése	12 000 e Ft

**2. §(10) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének tárgyévi kiadásainak összegét 51.520 e Ft-ban, míg a bevételeinek teljesített összegét 56.026 e Ft-ban javaslom elfogadni.**

**3. §.**

(1) A önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 1. melléklet tartalmazza.

(2) A bevételi főösszeget rovatonként, kiemelt előirányzatonként! részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kiadási főösszeget rovatonként, kiemelt kiadási előirányzatonként, részletezve és összesítve együttesen a 3. melléklet mutatja be.

(4) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési támogatása, kiegészítése jogcímenként 4. melléklet tartalmazza

(5) Az önkormányzat 2015. évi egyéb működési célú támogatásainak összegét jogcímenként 5. melléklet tartalmazza

(6) A felhalmozási kiadásokat a 6. melléklet tartalmazza

(7) Az önkormányzat 2015. évi létszám-előirányzatának és záró létszámának megosztását a 7. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat létszám előirányzatából 2 fő a közfoglalkoztatott.



- (8) A közvetett támogatásokat (kedvezményt, mentességet) tartalmazó kimutatást a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat 2015. évi pénzeszközeinek változásának levezetését a 9. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat a Stabilitási törvény szerinti saját bevételeinek és az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a teljesített összegét a 10. melléklet tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat 2015. december 31-én fennálló működési célú kölcsönök állományát a 11. melléklet tartalmazza.
- (12) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. december 31-i vagyonának részletezését a 12. melléklet tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat vagyonának kimutatását forgalom képesség szerinti bontásban a rendelet 12/A. melléklete tartalmazza.

### ***Záró rendelkezések***

#### **4.§.**

A rendelet hatálybalépésére 2016. május 31. napját javaslom elfogadni.

#### **Előzetes hatásvizsgálat**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§.(1) bekezdése alapján A

#### **rendelet-tervezet címe:**

Ortaháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2016. (V.30.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról.

#### **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:**

Az önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának zárszámadásáról szóló rendelet megalkotásához kapcsolódó előzetes hatásvizsgálat során megállapítható, hogy az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelezettsége a zárszámadásról rendeletet alkotni, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 88. § (1) bekezdésében és a 91.§. (1)-(2) bekezdésében, Magyarország Alaptörvénye 32. Cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében (1) bekezdés a. és f. Pontjában meghatározott feladatkörében eljárva.

#### **Környezeti, egészségi következményei:**

A rendeletnek környezeti és egészségi hatása nincs.

#### **Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek

#### **Egyéb hatás:**

A rendelet megalkotásának egyéb hatása nincs.

#### **A rendelet megalkotása, elmaradása esetén várható következmény:**

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a képviselőtestület nem tesz eleget az államháztartási törvényben foglalt kötelezettségen. A rendelet elmaradása esetén sem a képviselő- testület, sem a költségvetési szervek, sem a lakosság nem kap információt az önkormányzat 2015. évi gazdálkodásáról. Továbbá a Kormányhivatal a képviselő-testületet felszólítja a mulasztásban megnyilvánuló törvénysértés megszüntetésére.

#### **A jogszabály alkalmazásához szükséges személy, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személy, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek a szükséges mértékben rendelkezésre állnak. A pénzügyi csoport kellő szakmai felkészültséggel rendelkezik a rendelet alkalmazásához. A rendelet kellő információt biztosít a képviselő-testület és a szerve részére az önkormányzat és intézménye előző évi gazdálkodásáról. A zárszámadási rendelettervezet a 2015. évi költségvetéssel összehasonlítható módon készült, így tartalmazza az eredeti, módosított és teljesített előirányzatokat.

**A javasolt szabályozással az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangját az önkormányzat biztosítja.**

Ortaháza, 2016. május 22.

  
Vajnai Ferenc  
polgármester



# Ortaháza Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2016. (V.30.) önkormányzati rendelete

## Az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról

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

### 1.§

A rendelet hatálya kiterjed Orthaháza Község Önkormányzatára a képviselő-testületre és az önkormányzatra.

### 2.§

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót 24 380 e Ft, azaz Huszonnégyezer-háromszáznolcvan e Ft költségvetési bevétellel jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeken belül a működési bevételeit eredeti, módosított és teljesített előirányzat szerint az alábbiakban hagyja jóvá :

	eredeti	I.	II.	adat ezer Ft-ban 2015. évi
	előirányzat	módosított előirányzat		teljesítés
a.) Működési célú támogatás ÁF1-n belülről	3 907	4 164	5 779	5 779
b.) Közhatalmi bevétel	15 032	15 032	17 750	17 679
c.) Működési bevétel	800	800	815	344
d.) Működési célú átvett pénzeszközök	249	249	250	210

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeken belül a felhalmozási bevételeit eredeti, módosított és teljesített előirányzat szerint az alábbiakban hagyja jóvá :

	eredeti	I.	II.	adat ezer Ft-ban 2015. évi
		előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
a.	) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	200	200	200
b.	) Felhalmozási célú támogatás ÁF1-n belülről	0	0	0

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót 39 472 e Ft, azaz Harminckilencezer-négyszázhetvenkettő ezer Ft költségvetési kiadással jóváhagyja.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásokon belül a működési kiadásait eredeti, módosított és teljesített előirányzat szerint az alábbiakban hagyja jóvá :

	eredeti	I.	II.	adat ezer Ft-ban 2015. évi
	előirányzat	módosított előirányzat		teljesítés
a.)Személyi juttatások	8 775	8 775	10 264	10 195
b.)Munkaadókat terh jár. és szoc. hjár adó	2 496	2 496	2 496	2 495
c.)Dologi kiadások	6 117	6 630	6 962	4 869
d.)Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 535	2 722	3 797	3 673
e.)Egyéb működési célú kiadások	5 135	5 271	11 441	11 398

(6) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásokon belül a felhalmozási kiadásait eredeti, módosított és teljesített előirányzat szerint az alábbiakban hagyja jóvá :

	eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. 2015. évi teljesítés 7 000	adat ezer Ft-ban
a.)beruházások	7 000 3		4 500	1 762
b.)felújítások	000	5 100	5 100	5 080

(7) A képviselő-testület 2015. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek egyenlegét 15 092 e Ft összeggel hagyja jóvá.

15 092 e Ft  
azaz Tizenötezer kilencvenkettő ezer Ft

melyből

működési célú	8618 e Ft
felhalmozási célú	6474 e Ft

(8) A képviselő-testület önkormányzat 2015. évi költségvetési **hiányának belső finanszírozására** szolgáló előző évi felhasznált pénzmaradványa:

8598 e Ft  
azaz Nyolcezer-ötszázkilencvennyolc ezer Ft

melyből

felhalmozási célú	8598 e Ft
-------------------	-----------

(9) A képviselő-testület önkormányzat 2015. évi költségvetési **hiányának külső finanszírozására** szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

**Finanszírozási bevételek:** **23 048 e Ft**

-államháztartáson belüli megelőlegezések 48 e Ft

-belföldi értékpapírok bevételei 23 000 e Ft

**Finanszírozási kiadások:** **12 048 e Ft**

- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 48 e Ft

- pénzeszközök lekötött bankbetét elhelyezése 12 000 e Ft

(10) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének tárgyévi kiadásait és bevételeit eredeti, módosított és teljesített előirányzatként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

	eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. előirányzat	adat ezer Ft-ban 2015. évi teljesítés
<b>tárgyévi kiadásai</b>	<b>35 106</b>	<b>38 042</b>	<b>56 608</b>	<b>51 520</b>
<b>tárgyévi bevételei</b>	<b>35 106</b>	<b>38 042</b>	<b>56 608</b>	<b>56 026</b>

### 3-§

(1) A önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 1. melléklet tartalmazza.

(2) A bevételi főösszeget rovatonként, kiemelt előirányzatonként! részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kiadási főösszeget rovatonként, kiemelt kiadási előirányzatonként, részletezve és összesítve együttesen a 3. melléklet mutatja be.

(4) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési támogatása, kiegészítése jogcímenként 4. melléklet tartalmazza

- (5) Az önkormányzat 2015. évi egyéb működési célú támogatásainak összegét jogcímenként 5. melléklet tartalmazza
- (6) A felhalmozási kiadásokat a 6. melléklet tartalmazza
- (7) Az önkormányzat 2015. évi létszám-előirányzatának és záró létszámának megosztását a 7. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat létszám előirányzatából 2 fő a közfoglalkoztatott.
- (8) A közvetett támogatásokat (kedvezményt, mentességet) tartalmazó kimutatást a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat 2015. évi pénzeszközeinek változásának levezetését a 9. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat a Stabilitási törvény szerinti saját bevételeinek és az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a teljesített összegét a 10. melléklet tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat 2015. december 31-én fennálló működési célú kölcsönök állományát a 11. melléklet tartalmazza.
- (12) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. december 31-i vagyonának részletezését a 12. melléklet tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat vagyonának kimutatását forgalom képesség szerinti bontásban a rendelet 12/A. melléklete tartalmazza.

#### 4-§

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Páka, 2016. május 27.

Vajmi Ferenc  
Polgármester



Tóthné Péter Judit  
Jegyző

A rendelet kihirdetve: 2016. május 30.

Tóthné Péter Judit  
Jegyző



## Ortaháza Község Önkormányzata 2015. évi költségvetés zárszámadási beszámoló költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

adat ezer Ft-ban

	eredeti előirányzat			1. módosított előirányzat			II. módosított előirányzat			2015 ovi teljesítés		
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2015. évi eredeti előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	1. módosított előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	II. módosított előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	II. módosított előirányzat összesen
<i>I. Működési célú bevételek</i>												
1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 907		3 907	4 164		4 164	5 779		5 779	5 779		5 779
2.) Közhatalmi bevételek	195	14 837	15 032	195	14 837	15 032	205	17 545	17 750	1b	17 518	17 679
3.) Működési bevételek		800	800		800	800		815	815		344	344
4.) Működési célú átvett pénzeszközök		249	249		249	249		250	250		210	210
<i>Költségvetési műk. bevételei összesen:</i>	<i>4 102</i>	<i>15 886</i>	<i>19 988</i>	<i>4 359</i>	<i>15 886</i>	<i>20 245</i>	<i>5 984</i>	<i>18 610</i>	<i>24 594</i>	<i>5 940</i>	<i>18 072</i>	<i>24 012</i>
<i>Finanszírozási bevételek</i>												
4.) Hitel- és kölcsön igénybevétele, visszatérülése			0			0			0			0
5.) Időző év költségvetési maradványának igénybevétele	0		0	0		0	0		0	0		0
6.) Államháztartáson belüli megelőlegezések							48		48	48		48
<b>MŰKÖDÉS! (ÉL I BEVÉTELEK OSSZ)</b>	<b>4102</b>	<b>15 886</b>	<b>19 988</b>	<b>4 359</b>	<b>15 886</b>	<b>20 245</b>	<b>6 032</b>	<b>18 610</b>	<b>24 642</b>	<b>5 988</b>	<b>18 072</b>	<b>24 060</b>
<i>II. Felhalmozási célú bevételek</i>												
1.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0			0	168		168	168		168
2.) Közhatalmi bevételek			0			0			0			0
3.) Felhalmozási bevételek			0			0			0			0
4.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		200	200		200	200		200	200		200	200
<i>Költségvetési felhalni, bevételei összesen:</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>168</i>	<i>200</i>	<i>368</i>	<i>168</i>	<i>200</i>	<i>368</i>
<i>Finanszírozási bevételek</i>												
5.) Belföldi értékpapírok bevételei		7 000	7 000		9 000	9 000		23 000	23 000		23 000	23 000
6.) Időző év költségvetési maradványának igénybevétele	7918		7 918	8 497	100	8 597	8 498	100	8 598	8 498	100	8 598
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>7 918</b>	<b>7 200</b>	<b>15 118</b>	<b>8 497</b>	<b>9 300</b>	<b>17 797</b>	<b>8 666</b>	<b>23 300</b>	<b>31 966</b>	<b>8 666</b>	<b>23 300</b>	<b>31 966</b>
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>	<b>12 020</b>	<b>23 086</b>	<b>35 106</b>	<b>12 856</b>	<b>25 186</b>	<b>38 042</b>	<b>14 698</b>	<b>41 610</b>	<b>56 608</b>	<b>14 654</b>	<b>41 372</b>	<b>56 026</b>

Megnevezés	eredeti előirányzat			1. módosított előirányzat			II. módosított előirányzat			2015 évi teljesítés		
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2015. évi eredeti előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	I módosított előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	II. módosított előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	II. módosított előirányzat összesen
<i>I. Működési célú kiadások</i>												
1.) Személyi juttatások	3 502	5 273	8 775	3 502	5 273	8 775	4 991	5 273	10 264	5 442	4 821	10 263
2.) Munkaadói járulékok	946	1 550	2 496	946	1 550	2 496	946	1 550	2 496	946	1 550	2 496
3.) Dologi kiadások	3 116	3 001	6 117	3 629	3 001	6 630	3 961	3 001	6 962	4 569	2 393	6 962
4.) Ellátottak pénzbeli juttatása	2 535		2 535	2 722		2 722	3 797		3 797	3 673		3 673
5.) Egyéb működési kiadások	1 873	3 262	5 135	2 009	3 262	5 271	2 009	9 432	11 441	5 213	3 228	11 391
<i>Költségvetési műk. kiadásai összesen:</i>	<i>11 972</i>	<i>13 086</i>	<i>25 058</i>	<i>12 808</i>	<i>13 086</i>	<i>25 894</i>	<i>15 704</i>	<i>19 256</i>	<i>34 960</i>	<i>23 358</i>	<i>9 221</i>	<i>32 630</i>
6.) Pénzforgalom nélküli kiadás			0			0			0			0
7.) Hitel- és kölcsön folyósítás			0			0			0			0
8.) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	48		48	48		48	48		48	48		48
<b>MLKÓDÉS I CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZ</b>	<b>12 020</b>	<b>11 086</b>	<b>25 106</b>	<b>12 856</b>	<b>13 086</b>	<b>25 942</b>	<b>15 752</b>	<b>19 256</b>	<b>35 008</b>	<b>23 406</b>	<b>9 221</b>	<b>32 678</b>
<i>II. Felhalmozási célú kiadások</i>												
1.) Egyéb felhalmozási célú kiadások			0			0			0			0
2.) Beruházás		7 000	7 000		7 000	7 000		4 500	4 500		1 762	1 762
3.) Felújítás		3 000	3 000		5 100	5 100		5 100	5 100		5 080	5 080
4.) Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök folyósítása államháztartáson kívülre			0			0			0			0
<i>Költségvetési felh. célú kiadásai összesen:</i>	<i>0</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>0</i>	<i>12 100</i>	<i>12 100</i>	<i>0</i>	<i>9 600</i>	<i>9 600</i>	<i>0</i>	<i>6 842</i>	<i>6 842</i>
<i>Finanszírozási kiadások</i>												
6.) Hitel- és kölcsön törlesztések, lízing			0			0			0			0
7.) Pénzeszközök lekötött bankbetét elhelyezése								12 000	12 000		12 000	12 000
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>12 100</b>	<b>12 100</b>	<b>0</b>	<b>21 600</b>	<b>21 600</b>	<b>0</b>	<b>18 842</b>	<b>18 842</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>12 020</b>	<b>23 086</b>	<b>35 106</b>	<b>12 856</b>	<b>25 186</b>	<b>38 042</b>	<b>15 752</b>	<b>40 856</b>	<b>56 608</b>	<b>23 406</b>	<b>28 114</b>	<b>51 520</b>

**ORTAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ZÁRSZÁMADÁSI BESZÁMOLÓJA**

**BEVÉTELEK**

adat ezer forintban

Rovat száma	Megnevezés	2015. évi előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	2015. évi teljesítés
<b>B</b>	<b>BEVÉTELEK</b>				
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>				
<b>B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>				
B111	1 helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8	8	8	8
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	764	764	723	723
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200	1 200	1 200
B115	Működési célú költségvetésio támogatások és kiegészítő támogatások	84	224	1 412	1 412
<b>B16</b>	<b>Kgyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>1 851</b>	<b>1 968</b>	<b>2 436</b>	<b>2 436</b>
	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen</i>	<i>3 907</i>	<i>4 164</i>	<i>5 779</i>	<i>5 9</i>
<b>B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>				
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		0	168	168
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	0	0
	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>168</i>	<i>168</i>
<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>B35</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>				
B351	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	14 832	14 832	17 540	17 518
B354	Gépjárműadók	195	195	195	161
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			10	0
<b>B36</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
	<i>Közhatalmi bevételek összesen</i>	<i>15 032</i>	<i>15 032</i>	<i>17 750</i>	<i>17 6-9</i>
<b>B4</b>	<b>Működést bevételek</b>				
B402	Szolgáltatások ellenértéke			15	12
B405	Kamatbevételek	800	800	800	332
	<i>Működési bevételek összesen</i>	<i>800</i>	<i>800</i>	<i>815</i>	<i>344</i>
<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	249	249	249	209
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	1	
	<i>Működési célú átvett pénzeszközök összesen</i>	<i>249</i>	<i>249</i>	<i>250</i>	<i>210</i>
<b>B~</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	200	200	200	200
	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>	<i>200</i>
<b>B1-B7</b>	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>20 188</b>	<b>20 445</b>	<b>24 962</b>	<b>24 380</b>
<b>BH</b>	<b>háztartásbeyond bevételek</b>				
<b>BX1</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>				
B812	belföldi értékpapírok bevételei			23 000	23 000
B813	Maradvány igénybevétele	7 918	8 597	8 598	8 98
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			48	48
B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	7 000	9 000	0	0
	<i>Finanszírozási bevételek összesen</i>	<i>14 918</i>	<i>17 597</i>	<i>3 1 646</i>	<i>31 646</i>
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>35 106</b>	<b>38 042</b>	<b>56 608</b>	<b>56 026</b>



3. melléklet Ortaháza Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2016. (V.30.) önkormányzati rendelethez  
ORTAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ZÁRSZÁMADÁSI  
BESZÁMOLÓJA

KIADÁSOK

adat ezer Ft-ban

Rovat száma	Megnevezés	2015. évi előirányzat	módosított előirányzat	módosított előirányzat	2015. évi tejedtes
K1	Személyi juttatások				
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 273	5 273	6 625	6 556
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 745	4 745	6 091	6 022
K1103	Céljuttatás			143	143
K1105	Jutalom	137	137		
K1107	Béren kívüli juttatások	391	391	391	391
K12	Külső személyi juttatások	3 502	3 502	3 639	3 639
K121	Választott tisztségviselők személyi juttatása	3 502	3 502	3 639	3 639
	Szociális juttatások összesen	8 775	8 775	10 264	10 195
K2	Munkaadókat terhelő adókat és szociális hozzájárulási adó	2 496	2 496	2 496	2 495
K3	Dologi kiadások				
K31	Készletbeszerzés	1 100	1 100	1 100	735
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 100	1 100	1 100	735
K32	Kommunikációs szolgáltatások	150	150	195	194
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele			45	41
K322	Helyi kommunikációs szolgáltatások	150	150	150	133
K33	Szolgáltatási kiadások	3 592	4 105	4 382	3 140
K331	Közvetlen díjak	1 242	1 242	1 242	705
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	600	1 113	1 290	1 051
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	80	80	180	141
K337	Helyi szolgáltatások	1 670	1 670	1 670	1 243
K33	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 275	1 275	1 285	820
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 275	1 275	1 275	814
K353	Helyi dologi kiadások			10	6
	Dologi kiadások	6 117	6 630	6 962	4 869
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K42	Családi támogatások			75	75
K44	Betegségekkel kapcsolatos ellátás - Közegyógy ellátás	48	48	48	48
K43	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátás	255	255	255	245
K46	Lakhatással kapcsolatos ellátás	372	372	372	335
K48	Helyi nem intézményi ellátások	1 860	2 047	3 047	2 970
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 535	2 722	3 797	3 673
K5	Működési célú kiadások				
K502	Elvonások és befizetések		19	19	14
	Működési célú pénzeszköz átadás				
K506	Államháztartáson belülről	1 873	1 990	8010	8 904
K512	Államháztartáson kívülről	3 062	3 062	3 212	3 185
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök folyósítása	200	200	200	190
	Egyéb működési célú kiadások	5 135	5 271	11 441	11 448
	<b>Működési kiadások</b>	<b>25 058</b>	<b>25 894</b>	<b>54 960</b>	<b>32 630</b>
K6	Beruházások	7 000	7 000	4 500	7 000
K7	Felújítások	3 000	5 100	5 100	5 080
	<b>Felújítások és beruházások</b>	<b>10 000</b>	<b>12 100</b>	<b>9 600</b>	<b>6 842</b>
	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>35 058</b>	<b>37 994</b>	<b>44 560</b>	<b>39 472</b>
K9	Finanszírozási kiadások				
KOK	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	48	48	48	48
KOI	Pénzeszközök lekötött bankbetét elhelyezése			12 000	12 000
	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>12 048</b>	<b>12 048</b>
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>35 106</b>	<b>38 042</b>	<b>56 608</b>	<b>51 520</b>

## Ortaháza Község Önkormányzata 2015. évi támogatások, kiegészítések elszámolása

Hozzájárulás jogcíme	létszám	mutató	Normatíva Ft/egység	számított hozzájárulás 11	módosított hozzájárulás Ft	2015. évi teljesítés; felhasználás	elszámolás (visszafizetési kötelezettség)
<b>1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>							
I.1.b.) Település- üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása							0
ba) Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása		35,09	22 300 Ft/hektár	782 632	782 632	782 632	0
bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása		2,50	320 000 Ft/ km	800 000	800 000	800 000	0
be) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		3 901	69 Ft/m <sup>2</sup>	269 169	269 169	269 160	0
bd) Közutak fenntartásának támogatása		0,33	227 000 Ft/km	74 910	74 910	74 910	0
I.1.c.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	111			3 000 000	3 000 000	3 000 000	0
V.beszámítás összege	111			-4 926 711	-4 926 711	-4 926 711	0
I.6. A 2014. évről áthúzódó bérmegszármazás támogatása	1			7 874	7 874	7 874	0
<b>III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>							0
III.1. Pénzbeli szociális ellátások				764 163	723 163	723 139	0
III.2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	111			0	0	0	0
<b>IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>							0
IV.1. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	111			1 200 000	1 200 000	1 200 000	0
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása:				1 972 037	1 931 037	1 931 013	0

<b>Kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások</b>	2015. évi támogatás	2015. évi felhasználás	elszámolás (visszafizetési kötelezettség)
2015. évi bérmegszármazás	83 820	83 820	
2014. évi áthúzódó bérmegszármazás	7 874	7 874	
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása	144 760	144 760	
Helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcs. támog.	533 400	533 400	
Pénzbeli szociális ellátások	723 139	723 139	
Közművelődési érdekltség-növelő támogatás	168 000	168 000	
Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	650 100	418 600	231 500

<b>2014. évben nyújtott 2015. évben felhasznált kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások</b>		
Helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcs. támog. 571 500		571 500

**Ortaháza Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésében  
az egyéb működési kiadások teljesített összege**

ezer forint

Cím szám	Feladat Megnevezése	eredeti előirányzat		I. módosított előirányzat		II. módosított előirányzat		2015 évi teljesítés	
		Működési célú ÁFI-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre	Működési célú ÁH-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre	Működési célú ÁH-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre	Működési célú ÁH-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre
<b>Allamháztartáson kívülre</b>									
4	- Vegyesbolt támogatása	300		300		300		300	
5	- Főiskolai hallgatók támogatása	500		500		220		220	
6	- Tanévkedési támogatás	120		120		0			
7	- Lakosság karácsonyi támogatása	30		30		0			
8	- Lakosság kábel tv szóíg támog	591		591		591		591	
9	- Sportegyesület támogatása								
	pákái SE	70		70		70		70	
	csömödéri SE	40		40		40		40	
10	- Szemétszállítási díj átváll.	800		800		660		641	
11	- Fláziorvosi alapellátás	500		500		500		500	
12	- Fogorvosi alapellátás	105		105		105		105	
13	- Fogorvosi ügyelet	6		6		6		6	
14	- Lakossági vízdíj támog. Zalavíznek					650		650	
15	- Jelzőrendszeri házi segítségnyújtás					70		62	
<b>Allamháztartáson kívülre összesen:</b>		<b>3062</b>	<b>0</b>	<b>3062</b>	<b>0</b>	<b>3212</b>	<b>0</b>	<b>3185</b>	<b>0</b>

<b>Allamháztartáson belülrre</b>									
1	- Pákái Közös Önkormányzati Hivatal támogatása	867		984		984		984	
2	- Lenti Kistérség tagdíj	133		133		133		133	
3	- Vízmű érdekeltségi hozzájárulás	40		40		26		0	
4	- Jelzőrendszeri házi segítségnyújtás	85		85		0		0	
5	- Szociális étkeztetés	670		670		670		670	
6	- Óvodai nevelés	0		0		0		0	
7	- Óvodai Társulás	0		0		0		0	
8	- Fogorvosi alapellátás	15		15		15		15	
9	- Védőnői szolgálat	63		63		63		63	
10	- Szennyvíz társulás támogatása					20		20	
11	- Csömödéri szoc.otthon 2015. évi élsz					49		49	
12	- Főiskolai hallgatók támogatása - BURSA					50		50	
13	- Páka Község Önkormányzata					6000		6000	
14	- Lenti és Térsége Vidékfejlesztés							20	
<b>Allamháztartáson belülrre összesen</b>		<b>1873</b>	<b>0</b>	<b>1990</b>	<b>0</b>	<b>8010</b>	<b>0</b>	<b>8004</b>	<b>0</b>

**Ortaháza Község Önkormányzata**  
**2015. évi költségvetésének teljesített felhalmozási kiadásai**

adat ezer forintban

Cím szám	Feladat Megnevezése	eredeti előirányzat					módosított előirányzat						
		beruházási kiadások		felújítási kiadások		finanszírozási kiadások	összes felhalmozási kiadás	beruházási kiadások		felújítási kiadások		finanszírozási kiadások	összes felhalmozási kiadás
		beruházási célú kiadás	beruházási célú támogatás értékű kiadás	felújítási célú kiadás	felújítási célú támogatás-értékű kiadás			beruházási célú kiadás	beruházási célú támogatás-értékű kiadás	felújítási célú kiadás	felújítási célú támogatás-értékű kiadás		
1.	<b>066020 - Város es községgazdálkodási eoveb szolgáltatások</b>												
	Traktor, pótkocsi tároló építése	7 000					7 000	7 000					7 000
2	<b>045160 - Közutak hidak üzemeltetése fenntartása</b>												
	Közutak, felújítása - belvíz elvezetés			3 000			3 000		5 100				5 100
	<b>Összesen</b>	<b>7 000</b>	<b>-</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10 000</b>	<b>7 000</b>	<b>-</b>	<b>5 100</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12 100</b>

Cím szám	Feladat Megnevezése	II. módosított előirányzat					2015 évi teljesítés						
		beruházási kiadások		felújítási kiadások		finanszírozási kiadások	összes felhalmozási kiadás	beruházási kiadások		felújítási kiadások		finanszírozási kiadások	összes felhalmozási kiadás
		beruházási célú kiadás	beruházási célú támogatás értékű kiadás	felújítási célú kiadás	felújítási célú támogatás-értékű kiadás			beruházási ceu kiadás	beruházási celu támogatata' értékű kiadás	felújítási celu kradns	felújítási célú támogatás-érikű kiadás		
1.	<b>066020 - Város es községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</b>												
	Traktor, pótkocsi tároló építése	2 660					2 660						-
2	<b>045160 - Közutak hidak, üzemeltetése fenntartása</b>												
	Közutak, felújítása - belvíz elvezetés			5 100			5 100		5 060				5 080
3.	<b>013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok</b>												
	Ingatlan vásárlás	1 200					1 200	1 154					1 154
4	<b>066010 - Zoldterulet-kezeles</b>												
	Bozótvágó	180					180	180					180
5	<b>066010 - Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása</b>												
	összecsukható asztal és szék vásárlás	460					460	428					428
	<b>Összesen</b>	<b>4 500</b>	<b>-</b>	<b>5 100</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 600</b>	<b>1 762</b>	<b>-</b>	<b>5 080</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6 842</b>

Ortaháza Község Önkormányzata  
2015. évi költségvetés zárszámadási beszámoló teljesített létszámkerete

Megnevezése	2015. évi létszámkeret			2015. évi teljesített létszámkeret		
	Közalkalmazott (fő)	Munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó (fő)	összesen (fő)	Közalkalmazott (fő)	Munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó (fő)	összesen (fő)
Település üzemeltetési feladatok						
Város és községgazdálkodási szolgáltatás	1	2	3	1	2	3
Közcélú foglalkoztatás	0	2	2	0	2	2
Település üzemelt, feladatok össz:	1	4	5	1	4	5
Önkormányzat összesen:	1	4	5	1	4	5

**Ortaháza Község Önkormányzata**  
**Közvetett támogatások jogcímei és összegei**

adat ezer Ft-ban

<i>Közvetett támogatás jogcíme</i>	<i>2015. évben teljesített támogatás, kedvezmény összege</i>
1. Ellátottak térítési díjának illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	1 032
2. Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
3. Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség	662
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	
<b>Összesen:</b>	<b>1 694</b>

**ORTAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**PÉNZESZKÖZEINEK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE 2015. ÉVBEN**

Adatok ezer Ft-ban

Sor szám	Megnevezés	Összeg
1.	Nyitó pénzkészlet 2015. január 01-én: ebből:	<b>8 013</b>
2.	Bankszámlák egyenlege	20
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	7 093
4.	Pénzeszközök változása év közben	S 195
5.	Záró pénzkészlet 2015. december 31-én: ebből:	n 208
6.	Forint bankszámlák egyenlege	41
7.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	4 167
8.	lekötött bankbetét	12 000

Ortaháza Község Önkormányzata  
a Stabilitási törvény szerinti saját bevételeinek és az önkormányzat adósságot keletkeztető  
ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2015. évi teljesített  
összegét

adat ezer forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Sorszám</i>	<b>2015. év</b>
Helyi adók	1	17518
Osztalékok, koncessziós díjak és kamatbevételek	2	332
Díjak, pótlékok, bírságok	3	0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból számlázó bevétel	4	12
<b>Saját bevételek (01+... +04)</b>	5	<b>17 862</b>
<b>Saját bevételek (05. sor) 50%-a</b>	6	<b>8 931</b>
<b>FIózó é&gt;(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő adósságot keletkeztető ügylet mértéke (08+09)</b>	7	<b>0</b>
Előző év(ek)ben Felvett, átvállalt hitel tárgyévet terhelő tőketartozása, és kamattartozása	8	0
Előző években keletkezett adósságot keletkeztető ügyletből megelőlegezett pályázati támogatás	9	0
<b>Tárgyévben keletkezett tárgyévet terhelő adósságot keletkeztető ügylet mértéke (11+12)</b>	<b>10</b>	<b>0</b>
Tárgyévben felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11	0
Tárgy évben keletkezett adósságot keletkeztető ügyletből megelőlegezett pályázati támogatás	12	0
<b>Fizetési kötelezettség összesen (07+10)</b>	13	<b>0</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel, tárgyévben vállalható adósságot keletkeztető ügylet mértéke (06-08-11)</b>	<b>14</b>	<b>8 931</b>



11. melléklet Ortaháza Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2016. (V.30.) önkormányzati rendelethez

**Ortaháza Község Önkormányzata által államháztartáson kívülre nyújtott működési célú kölcsönök  
2015. december 31-én fennálló állományáról**

adat forintban

Megnevezés	Kölcsön szerződés száma	Felvett kölcsön összege	Törlesztés 2015. XII. 31-ig	Kölcsönállomány 2015. XII. 31-én	Törlesztés ütemezése (Ft)		Lejárat ideje
					Éven belüli	Éven túli	
Horváth György	967/3/2015	40 000	10 000	30 000	30 000	-	2015.
<b>Összesen:</b>		<b>40 000</b>	<b>10 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>-</b>	

**ORTAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**2015. ÉVI KÖNYVIEI MÉRLEGE**

adat ezer forintban

<b>ESZKÖZÖK</b>			<b>2014. ÉV</b>	<b>2015. ÉV</b>
A/I	Immateriális javak			
	A/II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	70 318	73 415
	A/II.2.	Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	3 198	2 129
	A/II.4.	Beruházások, felújítások	2 323	200
A/II.	Tárgyi eszközök		75 839	75 744
A/III.	Befektetett pénzügyi eszközök		100	100
A/IV.	Koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök		20 768	37 753
<b>A.)</b>	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>		<b>96 707</b>	<b>113 597</b>
B/I.	Készletek összesen			
B/II.	Értékpapírok		23 000	-
<b>B.)</b>	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>		<b>23 000</b>	<b>-</b>
C/I.	Lekötött bankbetétek		-	12 000
C/II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		20	41
C/III.	Forintszámlák		7 993	4 167
<b>C.)</b>	<b>PENZESZKÖZÖK</b>		<b>8 013</b>	<b>16 208</b>
D/I.	Költségvetési évben esedékes követelések		276	52
D/II.	Költségvetési évet követő évben esedékes követelések		-	75
D/III.	Költségvetés jellegű elszámolások		71	62
<b>D.)</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>		<b>347</b>	<b>189</b>
<b>E.)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALOI ELSZÁMOLÁSOK</b>		<b>498</b>	<b>410</b>
<b>F.)</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>		<b>93</b>	<b>32</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>			<b>128 658</b>	<b>130 436</b>

<b>FORRÁSOK</b>			<b>2014. ÉV</b>	<b>2015. ÉV</b>
G/I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke		129 959	129 959
G/II.	Nemzeti vagyon változásai			
G/III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		1 194	1 194
G/IV.	Felhalmozott eredmény		4 697	- 7 584
G/VI.	Mérleg szerinti eredmény		- 12 281	3 354
<b>G.)</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>		<b>123 569</b>	<b>126 923</b>
	H/II/3.	költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 046	114
	H/II/4.	költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatására	-	2
	H/II/5.	költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú kiadásokra	-	5
	H/I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 046	121
	H/II/3.	költségvetési évet követő évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	11	187
	H/II/5.	költségvetési évet követő évben esedékes kötelezettségek működési célú kiadásokra	-	156
	H/II/9.	költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	48	48
	H/II.	Költségvetési évet követő évben esedékes kötelezettségek	59	391
	H/III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	81	221
<b>H.)</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>		<b>1 186</b>	<b>733</b>
<b>I.)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>			
<b>J.)</b>	<b>KINCSTÁRI SZLAVEZETÉSEL KAPCS ELSZ.</b>			
	K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	953	479
	K/3	Halasztott eredmény szemléletű bevételek	2 950	2 301
<b>K.)</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>		<b>3 903</b>	<b>2 780</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>128 658</b>	<b>130 436</b>

**Ortaháza Község Önkormányzata vagyonkimutatása**  
2015. december 31-én forgalomképesség szerinti bontásban

adat forintban

sorszám	megnevezés	vagyon típusa			összesen
		Törzsvagyon		törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	
		forgalomképtelen	korlátozottan forgalomképes	forgalomképes	
I	<b>Immateriális javak</b>				
1.	Vagyonértékű jogok				
2.	Szellemi termékek				
II	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>39 207 156</b>	<b>19 736 640</b>	<b>16 800 523</b>	<b>75 744 319</b>
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	39 007 156	19 736 640	14 672 053	73 415 849
2.	Gépek, berendezések és felszerelések, járművek			2 128 470	2 128 470
4.	Beruházások, felújítások	200 000			200 000
III	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>		<b>100 000</b>		<b>100 000</b>
1.	Tartós részesedések		100 000		100 000
IV	<b>Vagyonkezelésbe adott eszközök</b>		<b>37 753 233</b>		<b>37 753 233</b>
	ZALAVÍZ-nek		37 753 233		37 753 233
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>39 207 156</b>	<b>57 589 873</b>	<b>16 800 523</b>	<b>113 597 552</b>

**Ortaháza Községi Önkormányzat "0"-ra leírt eszközeinek bemutatása**

sorszám	megnevezés	leltári szám	Bruttó érték	halmozott ÉCS	leírás éve
<b>Szellemi termékek</b>					
1	CD ManóIQ program	602-2/04	4 800	4 800	2007.
2	CD Suli Plusz 2 PC Vizsga	602-4/04	2 450	2 450	2007.
3	MC Windows XP program	602-1/04	64 500	64 500	2007.
4	Magyar Office 2003 Standard	602-3/04	47 300	47 300	2007.
5	Norton Antivirus 2004 program	602-5/04	21 250	21 250	2007.
6	Office XP Win32 program	601/04	46 388	46 388	2005.
7	Rendezési terv	603/05	1 674 460	1 674 460	2009.
	<b>Összesen:</b>		<b>1 861 148</b>	<b>1 861 148</b>	
<b>Ügyviteltechnikai eszközök</b>					
1	Számítógép konfiguráció	401/04	280 500	280 500	2005.
2	Nyomtató HP Laserjet 3320	402/04	169 900	169 900	2005.
3	FEFO SCIENIC 4G Szgép	404/04	307 260	307 260	2006.
4	FEFO SCIENIC 4G Szgép	405/04	307 260	307 260	2006.
5	FEFO SCIENIC 4G Szgép	406/04	346 262	346 262	2006.
6	Nyomtató HP DJ	407/04	19 429	19 429	2006.
7	Nyomtató HP LJ 1000W	408/04	62 355	62 355	2006.
8	Szkenner HP SJ	409/04	20 589	20 589	2006.
9	Számítógép Albacomp Actica	411/04	561 750	561 750	2007.
10	Számítógép /ProComputer NetL/	411/08	191 400	191 400	2011.
	<b>Összesen:</b>		<b>2 266 705</b>	<b>2 266 705</b>	

GÉPEK, BERENDEZÉSEK					
1	Székreny sor hivatali helyiségben	304/04	110 939	110 939	2006.
2	Zárt konténer	305/04	187 500	187 500	2008.
3	Polcos szekreny sor	306/04	47 735	47 735	2009.
4	Színes televízió	307/04	34 990	34 990	2009.
5	Egyensúlyozó rendszer	309-4/04	123 200	123 200	2010.
6	Lengőhinta	309/3/04	86 240	86 240	2010.
7	Mászóka és csúzda	309-1/04	235 200	235 200	2010.
8	Négyoldalas mászóka	309-2/04	43 680	43 680	2010.
9	Számítógép asztal	308/04	30 000	30 000	2010.
10	Digitális fényképezőgép	310/04	144 250	144 250	2011.
11	Irodabútor /orvosi asztal/	313/04	60 000	60 000	2011.
12	Partner fűnyíró	311/04	78 000	78 000	2011.
13	Szintetizátor	314/05	181 530	181 530	2012.
14	Zanussi hűtőszekrény	315/05	59 900	59 900	2012.
15	Bozótívágó	317/07	159 900	159 900	2014.
16	Bozótívágó (Maruyama 4320)	317/2008	102 900	102 900	2015.
17	Kosárlabda állvány, palánk	319/08	362 880	362 880	2015.
18	Teniszháló tartóoszloppal	318/08	106 800	106 800	2015.
19	Traktor (MTD LF125)	316/2008	313 400	313 400	2015.
	<b>Osszesen:</b>		<b>2 469 044</b>	<b>2 469 044</b>	

GÉPEK, BERENDEZÉSEK - Kisértékű					
1	Asztal összecsu kható	326/15	229 079	229 079	2015.
2	Bozótívágó (Maruyama 4320)	324/2015	141 732	141 732	2015.
3	Szék Varia támlás	325/15	108 000	108 000	2015.
	<b>Osszesen:</b>		<b>478 811</b>	<b>478 811</b>	