

Előterjesztés
Felsőszölnök Község Önkormányzata Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Zárszámadás Felsőszölnök Község Önkormányzata 2015. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában meghatározott kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt zárszámadási rendelettervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A zárszámadási rendelettervezet benyújtásának határidejét és a rendeletalkotási kötelezettséget a Áht. 91. § (1) bekezdése határozza meg. A végső határidő a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napja.

A beszámoló a 2015. évi költségvetési rendelet szerkezeti rendjéhez igazodik.

Indokolás

A rendelettervezet 1. pontja az általános rendelkezéseket tartalmazza.

A rendelettervezet 2. pontja az önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesítését mutatja be, így a bevételeit és kiadásait különböző csoportosításokban, az önkormányzat teljesített létszám-előirányzatát, a teljesített költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak költségvetési egyenlegét.

A rendelettervezet 3. pontja a záró rendelkezéseket tartalmazza.

Áht. 91. § (2) bekezdése szerint a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő – előterjesztés mellékletét képező – mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

1. melléklet: Helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, a pénzeszközök változásának bemutatásával.
2. melléklet: Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve.
3. melléklet: Kimutatás a közvetett támogatásokról.
4. melléklet: Költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai, eltérés indoka. (Áht. 29/A. §)
5. melléklet: Helyi önkormányzat adósságállománya lejárata, Gst.3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban.
6. melléklet: Vagyonkimutatás
7. melléklet: Helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések.

Az előterjesztés 8. és 9. mellékletében az önkormányzat 2015. évi bevételeit és kiadásait feladatonként mutatja be.

A 10. melléklet az önkormányzat 2015. évi pályázati bevételeinek felhasználását mutatja be.

1. melléklet az előterjesztéshez

Helyi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

A) Helyi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ezer Ft-ban

Bevételek	2015. évi eredeti	2015. évi módosított	2015. évi teljesítés	Kiadások	2015. évi eredeti	2015. évi módosított	2015. évi teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belül	33 942	38 164	38 164	Személyi juttatások	23 913	25 016	24 115
Közhatalmi bevételek	14 000	16 253	15 579	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 220	5 360	5 231
Működési bevételek	31 531	25 330	25 329	Dologi kiadások	52 812	57 933	47 924
Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 521	3 136	3 110
				Egyéb működési célú támogatások	6 476	6 782	6 359
Működési költségvetés	79 473	79 747	79 072	Működési költségvetés	90 942	98 227	86 739
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 828	24 800	24 800	Beruházások	2 111	11 412	11 190
Felhalmozási bevételek	0	35	35	Felújítások	0	5 906	5 906
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	64	64	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	1 828	24 899	24 899	Felhalmozási költségvetés	2 111	17 318	17 096
Finanszírozási bevételek	11 752	20 727	20 727	Finanszírozási kiadások	0	9 828	8 888
Mindösszesen:	93 053	125 373	124 698	Mindösszesen:	93 053	125 373	112 723

B/ Pénzeszközök változása

ezer Ft-ban

Pénzeszköz típusok	2015. évi tény	2014. évi tény	Változás
Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	111	338	227
Forintszámlák	10 011	9 705	-306
Devizaszámlák	0	0	0
Idegen pénzeszközök	0	0	0
Pénzeszközök összesen	10 122	10 043	-79

2. melléklet az előterjesztéshez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

ezer Ft-ban

Sorszám	Döntés megnevezése	Érintett évek				
	Döntés indoklása a fedezetre történő utalással	2015. terv	2015. tény	2016. terv	2017. terv	2018. terv
--	-----	K: 0	K: 0	K: 0	K: 0	K: 0
		B: 0	B: 0	B: 0	B: 0	B: 0
	Összesen:	0	0	0	0	0

3. melléklet az előterjesztéshez

Kimutatás közvetett támogatásokról

ezer Ft-ban

Megnevezés	Támogatás összege		
	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény
Helyi adókhoz kapcsolódó kedvezményhez, mentességhez kapcsolódó közvetett támogatások	183	0	151
Kommunális adó mentesség, kedvezmény	183	0	151
Intézményi ellátási díj kedvezmény, mentesség	849	0	751
Szociális étkezők intézményi térítési díj kedvezménye.	849	0	751
Összesen	0	0	0

4. melléklet az előterjesztéshez

**Költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak
keretszámai, eltérés indoka (Áht. 29/A. §)**

ezer forintban

Saját bevételek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Helyi adóból származó bevétel	9942	9 890	15640	15640
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítésből és hasznosításából származó bevétel	4834	2 652	2130	2130
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
Bírság, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen:	14776	12 542	17770	17770

Az Önkormányzat a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségeinek összegét az alábbi táblázatban foglaltak alapján állapítja meg.

ezer forintban

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
a) hitel, kölcsön felvétele, és annak aktuális tőketartozása	0	0	0	0
b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
c) Váltó kibocsátása	0	0	0	0
d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele	0	0	0	0
e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség	0	0	0	0
f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

Helyi önkormányzat adósságállománya lejárát, Gst.3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel-és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban

A kimutatásban az önkormányzat adósságállománya, az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya szerepel egymással szembe állítva, mérlegszerűen.

ezer forintban

Lejárat	Megnevezés	Összeg		
		2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény
Az önkormányzat adósságállománya				
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		0	0	0
2. Beruházási és fejlesztési hitelek		0	0	0
3. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek		0	0	0
4. Rövid lejáratú kölcsönök		0	0	0
5. Rövid lejáratú hitelek		0	0	0
6. Egyéb rövid lejáratú (hitel) kötelezettségek		0	0	0
Összes adósságállomány:		0	0	0
Az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya				
1. Tartósan adott kölcsönök összesen		0	0	0
2. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek		0	0	0
3. Rövid lejáratú kölcsönök		0	0	0
4. Összes hitelállomány:		0	0	0
Megnevezés		0	0	0
1. Összes adósságállomány		0	0	0
2. Összes hitelállomány		0	0	0
3. Adott és kapott hitelek egyenlege (1-2)		0	0	0

Az önkormányzatot külföldi irányú kötelezettség nem terheli.

Vagyongkimutatás

1.Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

ezer Ft-ban

Sorszám	Eszközök	2014. év		2015. év	
		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
1	A/I. Immateriális javak	0	0	0	0
2	Törzsvagyon (3+4)	0	0	0	0
3	Forgalomképtelen immateriális javak	0	0	0	0
4	Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	0	0	0	0
5	A/II. Tárgyi eszközök (6+11+16+17)	702 614	528 921	712 455	522 078
6	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (7+10)	699 372	528 338	704 465	514 382
7	Törzsvagyon (8+9)	663 073	502 176	668 179	489 078
8	Forgalomképtelen ingatlanok	326 911	218 250	332 017	213 578
9	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	336 162	283 926	336 162	275 500
10	Forgalomképes ingatlanok	36 299	26 162	36 286	25 304
11	2. Gépek, berendezések és felszerelések (12+15)	3 242	583	0	0
12	Törzsvagyon (13+14)	0	0	0	0
13	Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	0	0	0	0
14	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	0	0	0	0
15	Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	3 242	583	0	0
16	3. Járművek	0	0	7 990	7 696
17	4. Beruházások, felújítások (18+21)	0	0	0	0
18	Törzsvagyon (19+20)	0	0	0	0
19	Forgalomképtelen	0	0	0	0
20	Korlátozottan forgalomképes	0	0	0	0
21	Forgalomképes	0	0	0	0
22	A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (23+24)	1 700	265	1 700	265
23	1. Tartós részesedés	1 700	265	1 700	265

24	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
25	A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0
26	A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (1+5+22+25)	702 879	529 186	714 155	522343
27	B/I. Készletek	368	368	433	433
28	B/II. Értékpapírok	0	0	0	0
29	B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (27-28)	368	368	433	433
30	C) Pénzeszközök	10 122	10 122	10 043	10 043
31	D) Követelések	2 428	379	3 275	674
32	E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 631	1 631	1 475	1 475
33	F) Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
34	Eszközök összesen (A+B+C+D+E+F)	717 428	541 686	729 381	534 968

2.Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

ezer Ft-ban

Sorszám	Források	2014. év		2015. év	
		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
1	G) Saját tőke (2+..7)	532 989	532 989	527 015	527 015
2	G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	741 404	741 404	741 404	741 404
3	G/II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	0	0
4	G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 243	8 243	8 243	8 243
5	G/IV. Felhalmozott eredmény	-205 028	-205 028	-216 658	- 216 658
6	G/V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0	0
7	G/VI. Mérleg szerinti eredmény	-11 630	-11 630	-5 974	- 5974
8	H) Kötelezettségek (9+10+11)	5 836	5 836	5 378	5 378
9	Költségvetési évben esedékes	4 930	4 930	0	0
10	Költségvetési évet követően esedékes	906	906	940	940
11	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	4 438	4 438
12	J) Passzív időbeli elhatárolások	2 861	28 61	2 575	2 575
13	Források összesen (G+H+J)	541 686	541 686	534 968	534 968

3. Vagyongkimutatás a "0"-ra leírt eszközökről

ezer Ft-ban

Sorszám	Eszközök	2014. év		2015. év	
		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
1	A/I. Immateriális javak (2+3)	12 105	0	12 105	0
2	„0-ra leírt, de használatban lévő	12 105	0	12 105	0
3	„0-ra leírt, használaton kívüli	0	0	0	0
4	A/II. Tárgyi eszközök (5+8+11)	0	0	21 391	0
5	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	26 414	0	0	0
6	„0-ra leírt, de használatban lévő	0	0	0	0
7	„0-ra leírt, használaton kívüli	0	0	0	0
8	2. Gépek, berendezések és felszerelések (9+10)	16 859	0	20 485	0
9	„0-ra leírt, de használatban lévő	16 859	0	20 485	0
10	„0-ra leírt, használaton kívüli	0	0	0	0
11	3. Járművek (12+13)	9 555	0	906	0
12	„0-ra leírt, de használatban lévő	9 555	0	906	0
13	„0-ra leírt, használaton kívüli	0	0	0	0
14	Összesen (1+4)	38 519	0	33 496	0

4. Vagyongkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015. év
		Mennyiség (db)	Mennyiség (db)
1	Képzőművészeti alkotások	0	0
2	Régészeti leletek	0	0
3	Kép és hangarchívum	0	0
4	Gyűjtemények	0	0
5	Kulturális javak	0	0
6	Összesen	0	0

5. Vagyongkimutatás a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségekről

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2014. év		2015. év	
		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
1	Kötelezettségvállalással kapcsolatos függő kötelezettség	0	0	0	0
2	Garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettség	0	0	0	0
3	Összesen	0	0	0	0

7. melléklet az előterjesztéshez

Helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések

Megnevezés	Kötelezettség/részesedés
-----	0

FELADAT MEGNEVE ZÉSE	BEVÉTELEK																										
	TÁMOGATÁSOK									ADÓK			EGYÉB SAJÁT BEVÉTEL			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL									BEVÉTEL ÖSSZESEN		
	Költségvetési támogatás			Pályázati bevétel			Egyéb támogatás									Előző évi maradvány			Hitel			Állami tám. előleg					
	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T
Önkormányzat általános tevékenysége	219 1	223 0	223 0	0	100 0	100 0	18 1	463	282	0	0	0	0	65	65	117 52	117 97	117 97	0	0	0	0	0	0	141 24	1555 5	1537 4
Köztemető fenntartás	100	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	10	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110	110	106
Közfoglalkoztatás	0	0	0	127 65	121 09	121 09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127 65	1210 9	1210 9
Utak fenntartása	842	842	842	100 43	100 43	100 43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	108 85	1088 5	1088 5
Hulladék begyűjtése, szállítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	318	204	204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	318	204	204
Közüvilágítás	940 8	940 8	940 8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	940 8	9408	9408
Zöldterület kezelés	192 2	192 2	192 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	192 2	1922	1922
Város és községgazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Könyvtári szolgáltatás	377	377	377	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	377	377	377
Közművelődés (Műv.ház)	823	823	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	823	823	823
Szociális ellátások	345 8	370 0	370 0	0	0	0	0	110	110	0	0	0	382 5	436 1	436 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	728 3	8171	8171
Szociális étkeztetés	138 4	127 3	127 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138 4	1273	1273

Tanyagondnoki szolgálat	250 0	266 8	266 8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250 0	2668	2668	
Vagyongazdálkodás	0	0	0	0	144 75	144 75	0	0	0	0	0	0	265 7	518 6	537 0	0	0	0	0	79 90	79 90	0	0	0	265 7	2765 1	2783 5
Konyha	0	602	602	0	100 0	100 0	0	0	0	0	0	0	144 97	154 22	154 22	0	0	0	0	0	0	0		0	144 97	1702 4	1702 4
Önkormányzati feladatra nem sorolható	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140 00	162 53	155 79	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94 0	94 0	140 00	1719 3	1651 9
KÖH	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:	230 05	239 45	239 45	228 08	386 27	386 27	18 1	573	392	140 00	162 53	155 79	213 07	252 48	254 28	117 52	117 97	117 97	0	79 90	79 90	0	94 0	94 0	930 53	1253 73	1246 98

Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal BEVÉTELEINEK 2015. ÉVI TELJESÍTÉSE

ezer Ft-ban

FELADAT MEGNEVE ZÉSE	BEVÉTELEK																										
	TÁMOGATÁSOK									ADÓK			EGYÉB SAJÁT BEVÉTEL			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL									BEVÉTEL ÖSSZESEN		
	Költségvetési támogatás			Pályázati bevétel			Egyéb támogatás									Előző évi maradvány			Hitel			Állami tám. előleg					
	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T
Alsószölnöki Közös Önkormányz ati Hivatal	329 76	331 06	331 06	0	0	0	96 76	103 74	103 74	0	0	0	20	81	81	148	185	185	0	0	0	0	0	0	428 20	4374 6	4374 6

FELADAT MEGNEVE ZÉSE	KIADÁSOK																							BEVÉTEL/ KIADÁS KÜLÖNBÖ ZETE	
	SZEMÉLYI JUTTATÁS			JÁRULÉK OK			DOLOGI, SZOCIÁLIS KIADÁS			TÁMOGATÁSOK , VISSZAFIZETÉS EK A KÖZP.KÖLTSÉG VETÉS FELÉ, TARTALÉK			BERUHÁZÁ SOK, FELÚJÍTÁS OK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁS						KIADÁS ÖSSZESEN			
																Hiteltörles ztés			Áll.tám.el őleg visszafizet ése						
E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T		
Önkormány zat általános tevékenysége	661 6	719 9	695 1	17 72	17 52	17 34	783 1	746 2	461 3	0	118	118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162 19	1653 1	1341 6	1958
Köztemető fenntartás	0	0	0	0	0	0	140	154	154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140	154	154	-48
Közfoglalko ztatás	930 1	930 1	871 1	12 55	12 55	11 99	381	234 9	234 9	0	0	0	21 11	532	310	0	0	0	0	0	0	130 48	1343 7	1256 9	-460
Utak fenntartása	0	0	0	0	0	0	201 73	201 73	184 80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201 73	2017 3	1848 0	-7595
Hulladék begyűjtése, szállítása	0	0	0	0	0	0	203 3	203 3	540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203 3	2033	540	-336
Közüvilágítás	0	0	0	0	0	0	431 8	431 8	217 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	431 8	4318	2171	7237
Zöldterület kezelés	0	0	0	0	0	0	136 5	136 5	549	0	0	0	0	153	153	0	0	0	0	0	0	136 5	1518	702	1220
Város és községgazdá lkodás	0	0	0	0	0	0	76	76	32	0	0	0	0	648 5	648 5	0	0	0	0	0	0	76	6561	6517	-6517
Könyvtári szolgáltatás	172	172	158	46	46	38	102 4	182	181	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124 2	400	377	0
Közművelőd és (Műv.ház)	0	0	0	0	0	0	202 9	202 9	147 4	0	0	0	0	24	24	0	0	0	0	0	0	202 9	2053	1498	-675

Szociális ellátások	0	0	0	0	0	0	143 2	359 9	359 9	1307	1833	1410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	273 9	5432	5009	3162
Szociális étkeztetés	0	0	0	0	0	0	108 9	388 7	388 7	0	0	0	0	0	0							108 9	3887	3887	-2614
Tanyagondnoki szolgálat	202 7	224 7	224 7	55 5	60 5	60 3	112 5	112 5	695	0	0	0	0	101 24	101 24	0	0	0	0	0	0	370 7	1410 1	1366 9	-11001
Vagyongazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 90	79 90	0	0	0	0	7990	7990	19845
Konyha	579 7	609 7	604 8	15 92	17 02	16 57	123 17	123 17	123 10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	197 06	2011 6	2001 5	-2991
Önkormányzati feladatra nem sorolható	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	183 8	89 8	0	1838	898	15621
KÖH finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5169	4831	4831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	516 9	4831	4831	-4831
Összesen:	239 13	250 16	241 15	52 20	53 60	52 31	553 33	610 69	510 34	6476	6782	6359	21 11	173 18	170 96	0	79 90	79 90	0	183 8	89 8	930 53	1253 73	1127 23	11975
Maradvány																									11975

Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal KIADÁSAINAK 2015. ÉVI TELJESÍTÉSE

ezer Ft-ban

FELADAT MEGNEVE ZÉSE	KIADÁSOK																							BEVÉTEL/ KIADÁS KÜLÖNBÖ ZETE	
	SZEMÉLYI JUTTATÁS			JÁRULÉK OK			DOLOGI, SZOCIÁLIS KIADÁS			TÁMOGATÁSOK VISSZAFIZETÉS EK A KÖZP.KÖLTSÉG VETÉS FELÉ, TARTALÉK			BERUHÁZÁ SOK, FELÚJÍTÁS OK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁS						KIADÁS ÖSSZESEN			
																Hiteltörles ztés			Áll.tám.el őleg visszafizet ése						
E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T		
Alsószölnöki Közös Önkormányzat i Hivatal	275 17	280 05	273 07	75 71	77 13	74 68	750 5	780 1	753 4	0	0	0	22 7	227	52	0	0	0	0	0	0	428 20	4374 6	4236 1	1385

Felsőszölnök Község Önkormányzata 2015. évi pályázati bevételeinek felhasználása

Ft-ban

Sorszám	Pályázat megnevezése	Elnyert pályázati összeg	Önkormányzati önerő	Összes felhasználás	2016.évben felhasználható maradvány
1	Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás	12109000	460000	12569000	0
2	Közösségi közlekedés	6485000	0	6485000	0
3	Tanyagondnoki busz beszerzése	7990000	2134000	10124000	0
3	Rendkívüli önkormányzati támogatás	2000000	0	2000000	0
4	Vis Maior támogatás	10043000	1142436	11185436	0
Összesen:		38627000	3736436	42363436	0

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

a) társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.

b) költségvetési hatása: nem jelentős.

c) környezeti, egészségi következményei: nincsenek.

d) adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

- a hivatalnak el kell látnia a zárszámadással kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- a rendelet megalkotása kötelező,

- a rendeletalkotás elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll,

- szervezeti: rendelkezésre áll,

- tárgyi: rendelkezésre áll,

- pénzügyi: rendelkezésre áll.

RENDELETTERVEZET

Felsőszőlőnk Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

..../2016. (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról

Felsőszőlőnk Községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a alapján az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Felsőszőlőnk Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat).

2. Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesítése

2.§ A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési előirányzatainak teljesítését az alábbiak szerint fogadja el.

ezer Ft-ban				
Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) Kiadások főösszege	93 053	125 373	112 723	89,9
b) Bevételek főösszege	93 053	125 373	124 698	99,5

3.§ (1) Az önkormányzat 2015. évi teljesített költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

ezer Ft-ban

Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) Önkormányzatok működési támogatásai	23 005	25 945	25 945	100,0
b)Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	12 765	37 019	37 019	100,0
ba)Működési célú támogatások	10 937	12 219	12 219	100,0
bb) Felhalmozási célú támogatások	1 828	24 800	24 800	100,0
c) közhatalmi bevételek	14 000	16 253	15 579	95,9
d) működési bevételek	31 531	25 330	25 329	99,9
e) felhalmozási bevételek	0	35	35	100,0
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	64	64	100,0
g) finanszírozási bevételek	11 752	20 727	20 727	100,0
ga) belföldi finanszírozás bevételei	11 752	20 727	20 727	100,0
gb)külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0

(2) Az önkormányzat bevételeiből

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) a kötelező feladatok teljesített bevételei	60312	87457	86782	99,2
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei	20989	17189	17189	100,0
c) állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei	0	0	0	0

(3) Az önkormányzat bevételeiből

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) működési bevételek	79473	79747	79072	99,2
b) felhalmozási bevételek	1828	24899	24899	100,0

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások teljesítését az 1. számú melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. számú melléklet tartalmazza.

4.§ (1) Az önkormányzat 2015. évi teljesített költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

ezer Ft-ban

Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) működési költségvetés	90942	98227	86739	88,3
aa) személyi juttatások	23913	25016	24115	96,4
ab) munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	5220	5360	5231	97,6
ac) dologi kiadások	52812	57933	47924	82,7
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	2521	3136	3110	99,2
ae) egyéb működési célú kiadások	6476	6782	6359	93,8
b) felhalmozási költségvetés	2111	17318	17096	98,7
ba) beruházások	2111	11412	11190	98,1
bb) felújítások	0	5906	5906	100,0
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
c) finanszírozási kiadások	0	9828	8888	90,4
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	0	9828	8888	90,4
cb) külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai	66137	89123	83345	93,5
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai	20440	19759	13827	70,0
c) államigazgatási feladatok teljesített kiadásai	6476	6663	6663	100,0

(3) Az önkormányzat kiadásaiból

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) működési kiadások	90942	98227	86739	88,3
b) felhalmozási kiadások	2111	17318	17096	98,7

(4) Az önkormányzat nevében végzett

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) beruházási kiadások beruházásonként	2111	11412	11190	98,1
aa) tárgyi eszköz beszerzés	2111	1288	1066	82,8
ab) tanyagondnoki autó beszerzése	0	10124	10124	100,0
b) felújítási kiadások felújításonként	0	5906	5906	100,0
ba) közösségi közlekedés (buszforduló)	0	5906	5906	100,0

(5) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) családi támogatások	150	252	252	100,0
b) betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos ellátások	30	30	30	100,0
c) foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	137	137	111	81,0
d) lakhatással kapcsolatos ellátások	92	343	343	100,0
g) egyéb nem intézményi ellátások	2112	2374	2374	100,0

(6) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését megalapozó fejlesztési célt az önkormányzat nem határozott meg.

5. § (1) A teljesített költségvetési egyenleg

a) működési cél szerint 7667 ezer Ft hiány,

b) felhalmozási cél szerint 7803 ezer Ft többlet.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2015. évi teljesített hiányának finanszírozási módja az alábbiak szerint történt:

a) belső finanszírozással 7667 ezer Ft

b) külső finanszírozással 0 ezer Ft.

(3) A belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele 7667 ezer Ft,

aa) működési célú 7667 ezer Ft

ab) felhalmozási célú 0 ezer Ft

(4) Az önkormányzat (1) bekezdés b) pontja szerinti 2015. évi teljesített többletének felhasználására szolgáló finanszírozási műveletet nem határozott meg.

6.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszámát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

fő

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) átlagos statisztikai állományi létszám (átlagléttség)	5	5	5	100,0
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám	-	-	5	-

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma

fő

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) átlagos statisztikai állományi létszám (átlagléttség)	10	10	10	100,0

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám	-	-	10	-
--	---	---	----	---

7. § (1) Az önkormányzat költségvetésében a fel nem használt általános tartalék 0 ezer Ft, a fel nem használt céltartalék 0 ezer Ft.

8. § Az önkormányzat maradvány kimutatását a 3. melléklet tartalmazza.

9. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a 4. melléklet tartalmazza.

10.§. Az Önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

11. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. melléklet tartalmazza.

12. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai a tervezett bevételekhez és kiadásokhoz képest változatlan, azaz 0 Ft.

3. Záró rendelkezések

13. § E rendelet lép hatályba.
Felsőszölnök,

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Ropos Gábor
polgármester

Záradék: A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Alsószölnök,

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

1. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

ezer Ft-ban

1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14463	14502	14502
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	7342	7641	7641
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 200	1 200	1 200
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	2602	2602

7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	23005	25945	25945
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	10937	12219	12219
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	33942	38164	38164

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

ezer Ft-ban

1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	10043	10043
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	1828	14757	14757
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	1828	24800	24800

3. B3. Közhatalmi bevételek

ezer Ft-ban

1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések
2	Jövedelemadók	B31	0	0	0
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
5	Vagyoni típusú adók	B34	1000	1155	1041
6	ebből a helyi adók:				
7	- építményadó		0	0	0
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0	0	0
9	- magánszemélyek kommunális adója		1000	1155	1041
10	- telekadó		0	0	0
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	8000	9311	8901
12	ebből a helyi adók:				

13	- állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		8000	9311	8901
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		0	0	0
15	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
17	Gépjárműadók	B354	5000	5715	5613
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
19	ebből a helyi adók:				
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		0	0	0
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	13000	15026	14514
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	72	24
23	Közhatalmi bevételek	B3	14000	16253	15579

2. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

ezer Ft-ban

1	Megnevezés	Előirányzatok (eredeti)		Előirányzatok (módosított)		Előirányzatok (teljesített)	
2		Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
3	-----	0	0	0	0	0	0
4							
5							
6							
7							
8							
9							

3. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2015. évi maradványa

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015.év
1	Alaptevékenység maradványa	11797	11975
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	11797	11975
4.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1138	940
5.	Alaptevékenység szabad maradványa	10659	11035
6.	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7.	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	940
8.	- 2014. évi állami támogatás elszámolásából adódó befizetés	1138	0
9.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
10.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0

4. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2015. évi eredmény kimutatása

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	15 829	15 579
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	16 247	16 797
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	2 107	4 834
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	34 183	37 210
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 416	25 945
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	18 987	12 219
7	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	5 284	35
8	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7)	49 687	38 199
9	Anyagköltség	11 485	12 597
10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	15 059	25 881
11	Anyagjellegű ráfordítások (=9+10)	252	0
12	Béreköltség	26 796	38 478
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 804	18 013
14	Bérfelárak	2 919	5 214
15	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	4 102	5 708
16	Értékcsökkenési leírás	23 825	28 935
17	Egyéb ráfordítások	16 768	20 309
18	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (4+8-11-15-16-17)	21 283	18 525
19	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	-4 802	-30 838
20	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=19)	1	1
21	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=20)	1	1
22	C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (= 18+21)	0	7 990
23	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	7 990
24	Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	1	-7 989
25	Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=23+24)	-4 801	-38 827
26	D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=25)	2 036	14 820
27	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=22+26)	135	18 033

5. számú melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó bevételei és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

ezer Ft-ban

1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Éves teljesítés
2	Építményadó	0	0	0
3	Telekadó	0	0	0
4	Vállalkozók kommunális adója	0	0	0
5	Magánszemélyek kommunális adója	1000	1155	1041
6	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	0	0	0
7	Idegenforgalmi adó épület után	0	0	0
8	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	8000	9311	8901
9	Iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
10	Helyi adók összesen	9000	10466	9942

II. Az adóbevételek felhasználása

ezer Ft-ban

1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	Működés biztosítása	A központi költségvetésből származó bevételek nem fedezték a kötelező önkormányzati feladatok finanszírozását.	9942
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		9942

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2015. évi zárszámadás tárgyában.

Felsőszőlőnk, 2016. május 15.

Ropos Gábor sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző
Készítette: Bucheszné Kozó Andrea sk. pénzügyi főelőadó