

Előterjesztés
Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Zárszámadás Szakonyfalu 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	32236	40524	37958	Személyi juttatások	21111	21641	19821
Közhatalmi bevételek	2730	3879	3708	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4259	4259	4140
Működési bevételek	32330	16466	16175	Dologi kiadások	39931	43258	41068
Működési célra átvett pénzeszközök	114	114	65	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1804	3744	3744
				Egyéb működési célú támogatások	5409	5908	5312
Működési költségvetés	67410	60983	57906	Működési költségvetés	72514	78810	74085
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1630	27773	27773	Beruházások	8108	13851	13851
Felhalmozási bevételek	0	2750	2750	Felújítások	3966	6761	6761
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	119	211	115	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3000	6002	3002
Felhalmozási költségvetés	1749	30734	30638	Felhalmozási költségvetés	15074	26614	23614
Finanszírozási bevételek	18429	22337	19337	Finanszírozási kiadások	0	8630	7919
Mindösszesen:	87588	114054	107881	Mindösszesen:	87588	114054	105618

B/ Pénzeszközök változása

ezer Ft-ban

Pénzeszköz típusok	2015. évi tény	2014. évi tény	Változás
Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	144	409	-265
Forintszámlák	505	9475	-8970
Devizaszámlák	0	0	0
Idegen pénzeszközök	0	0	0
Pénzeszközök összesen	649	9884	-9235

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

Megnevezés	Támogatás összege		
	2014. évi tény	2015. évi terv	2015. évi tény
Helyi adókhoz kapcsolódó kedvezményhez, mentességhez kapcsolódó közvetett támogatások	30	0	34
Kommunális adó mentesség, kedvezmény	30	0	34
Intézményi ellátási díjkedvezmény, mentesség	173	0	193
Szociális étkezők intézményi térítési díj kedvezménye.	173	0	193
Összesen	203	0	227

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	2785	2620	2620	2620
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	583	583	583
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	2750	0	0	0
Bírság, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen:	5535	3203	3203	3203

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

5. melléklet az előterjesztéshez

Helyi önkormányzat adósságállománya lejárat, 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		244	244	145
2. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek		0	0	0
3. Rövid lejáratú kölcsönök		0	0	0
4. Összes hitelállomány:		244	244	145
Megnevezés			0	0
1. Összes adósságállomány		0	0	0
2. Összes hitelállomány		244	244	145
3. Adott és kapott hitelek egyenlege (1-2)		-244	-244	-145

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)	153520	127410	167720	138081
6	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (7+10)	148334	123625	153658	126026
7	Törzsvagyon (8+9)	138301	114957	143625	117563
8	Forgalomképtelen ingatlanok	67925	55560	67925	54308
9	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	70376	59397	75700	63255
10	Forgalomképes ingatlanok	10033	8668	10033	8463
11	2. Gépek, berendezések és felszerelések (12+15)	3037	1636	6782	5062
12	Törzsvagyon (13+14)	2178	1547	6387	4841
13	Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	0	0	0	0
14	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	2178	1547	6387	4841
15	Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	859	89	395	221
16	3. Járművek	0	0	7280	6993
17	4. Beruházások, felújítások (18+21)	2149	2149	0	0
18	Törzsvagyon (19+20)	2149	2149	0	0
19	Forgalomképtelen	0	0	0	0

20	Korlátozottan forgalomképes	2149	2149	0	0
21	Forgalomképes	0	0	0	0
22	A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (23+24)	249	249	249	249
23	1. Tartós részesedés	249	249	249	249
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)	153769	127659	167969	138330
27	B/I. Készletek	200	200	214	214
28	B/II. Értékpapírok	0	0	0	0
29	B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (27-28)	200	200	214	214
30	C) Pénzeszközök	9884	9884	649	649
31	D) Követelések	5343	848	3683	386
32	E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1392	1392	1184	1184
33	F) Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
34	Eszközök összesen (A+B+C+D+E+F)	170588	139983	173699	140763

**2.Vagyongkimutatás 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)	136964	136964	136277	136277
2	G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	157628	157628	157628	157628
3	G/II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	0	0
4	G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3728	3728	3728	3728
5	G/IV. Felhalmozott eredmény	-22866	-22866	-24391	-24391
6	G/V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0	0
7	G/VI. Mérleg szerinti eredmény	-1526	-1526	-688	-688
8	H) Kötelezettségek (9+10+11)	961	961	1045	1045
9	Költségvetési évben esedékes	301	301	334	334
10	Költségvetési évet követően esedékes	660	660	711	711

11	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolás	0	0	0	0
12	J) Passzív időbeli elhatárolások	2058	2058	2005	2005
13	Források összesen (G+H+J)	139983	139983	139327	139327

**3. Vagyonkimutatás 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)	4561	0	4561	0
2	„0-ra leírt, de használatban lévő	4561	0	4561	0
3	„0-ra leírt, használaton kívüli	0	0	0	0
4	A/II. Tárgyi eszközök (5+8+11)	14816	0	8234	0
5	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	0	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)	6340	0	8234	0
9	„0-ra leírt, de használatban lévő	6340	0	8234	0
10	„0-ra leírt, használaton kívüli	0	0	0	0
11	3. Járművek (12+13)	8476	0	0	0
12	„0-ra leírt, de használatban lévő	8476	0	0	0
13	„0-ra leírt, használaton kívüli	0	0	0	0
14	Összesen (1+4)	19377	0	12795	0

4. Vagyonkimutatás 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 kötelezettsége
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 megnevezése	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
Önkormány zat általános tevékenysége	528 7	568 4	568 4	0	170 3	170 3	23 3	210	210	0	0	0	0	714	714	628 4	707 2	707 2	0	0	0	0	71 1	71 1	118 04	1609 4	1609 4
Köztemető fenntartás	100	100	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	962	962	962	0	0	0	0	0	0	106 2	1063	1063
Közfoglalkoz tatás	0	0	0	157 63	157 63	127 61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	252 2	252 2	252 2	0	0	0	0	0	0	182 85	1828 5	1528 3
Utak fenntartása	126 7	126 7	126 7	168 86	186 80	186 80	0	0	0	0	0	0	0	0	0	238	238	238	48 71	0	0	0	0	0	232 62	2018 5	2018 5
Hulladék begyűjtése, szállítása	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
Közüvilágítás	182 4	182 4	182 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182 4	1824	1824
Zöldterület kezelés	131 6	131 6	131 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131 6	1316	1316
Város és községgazdál kodás	0	0	0	163 0	163 0	163 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163 0	1630	1630
Konyha	0	0	0	0	182 9	182 9	0	0	0	0	0	0	127 07	131 40	131 40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127 07	1496 9	1496 9
Könyvtári szolgáltatás	504	504	504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	504	504	504
Közművelőd és (Műv.ház)	696	696	696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	696	696	696
Szociális ellátások	209 3	253 6	253 6	0	135 3	135 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	552	552	552	0	0	0	0	0	0	264 5	4441	4441

Szociális étkeztetés	886	886	886	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2229	2388	2388	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3115	3274	3274
Falugondnoki szolgálat	2500	2500	2500	0	7280	7280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7280	7280	0	0	0	2500	17060	17060
Vagyon gazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	508	2834	2834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	508	2834	2834
Közhatali finanszírozás	0	0	0	0	2000	2000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2000	2000
Óvodai nevelés finanszírozása	0	0	0	0	1000	1000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1000	1000
Önkormányzati feladatra nem sorolható	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2730	3879	3708	0	0	0	0	0	0	3000	3000	0	0	0	0	5730	6879	3708
Sport célok (műfüves grundpálya)	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:	16473	17313	17313	34279	51238	48236	233	210	210	2730	3879	3708	15444	19077	19077	10558	11346	11346	7871	10280	7280	0	711	711	87588	114054	107881

Alsószölnöki 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 Önkormány zati 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			TÁMOGATÁSO K, VISSZAFIZETÉS EK A KÖZP.KÖLTSE GVETÉS FELÉ, TARTALÉK			BERUHÁZÁ SOK, FELÚJÍTÁS OK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁS							KIADÁS ÖSSZESEN		
																Hiteltörle sztés			Áll.tám.el őleg visszafize tése						
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 tevékenység e	388 2	401 8	401 8	11 26	11 26	10 76	184 8	482 8	482 8	1255	1630	1034	669 7	684 7	684 7	0	0	0	0	135 0	63 9	148 08	197 99	184 42	-2348
Közetmető fenntartás	0	0	0	0	0	0	103 8	100 6	100 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103 8	100 6	100 6	57
Közfoglalko ztatás	114 31	114 31	988 3	15 43	14 70	14 47	215 4	281 8	281 8	0	0	0	635	879	879	0	0	0	0	0	0	157 63	165 98	150 27	256
Utak fenntartása	0	0	0	0	0	0	193 54	201 97	201 97	0	0	0	0	130 5	130 5	0	0	0	0	0	0	193 54	215 02	215 02	-1317
Hulladék begyűjtése, szállítása	0	0	0	0	0	0	64	67	67	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64	67	67	-67
Közüvilágítás	0	0	0	0	0	0	146 1	146 1	727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146 1	146 1	727	1097
Zöldterület kezelés	0	0	0	0	0	0	628	712	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	628	712	712	604
Város és községgazdá lkodás	350	350	200	95	95	49	396	396	46	0	0	0	461 5	163 0	163 0	0	0	0	0	0	0	545 6	247 1	192 5	-295
Konyha	255 5	290 6	290 6	70 2	79 7	79 7	809 4	702 6	644 7	0	0	0	0	244	244	0	0	0	0	0	0	113 51	109 73	103 94	4575
Könyvtári szolgáltatás	172	14	14	46	3	3	982	221	221	0	0	0	0	266	266	0	0	0	0	0	0	120 0	504	504	0

Közművelődés (Műv.ház)	0	0	0	0	0	0		930	930	0	0	0	0	142	142	0	0	0	0	0	0	0	107 2	107 2	-376
Szociális ellátások	0	0	0	0	0	0	180 4	376 6	376 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180 4	376 6	376 6	675
Szociális étkeztetés	807	917	917	22 2	25 2	25 2	255 6	221 8	203 5	0	0	0	0	76	76	0	0	0	0	0	0	358 5	346 3	328 0	-6
Falugondnoki szolgálat	191 4	200 5	188 3	52 5	51 6	51 6	135 6	135 6	101 2	0	0	0	127	0	0	0	72 80	72 80	0	0	0	392 2	111 57	106 91	6369
Vagyongazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	922 3	922 3	0	0	0	0	0	0	0	922 3	922 3	-6389
KÖH finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2983	3107	3107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	298 3	310 7	310 7	-1107
Óvodai nevelés finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1171	1171	1171	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117 1	117 1	117 1	-171
Önkormányzati feladatra nem sorolható	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3002	3002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 2	300 2	706
Sport célok (műfüves grundpálya)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 0	300 0	0	0	0	0	0	0	0	300 0	300 0	0	0
Összesen:	211 11	216 41	198 21	42 59	42 59	41 40	417 35	470 02	448 12	5409	8910	8314	150 74	236 12	206 12	0	72 80	72 80	0	135 0	63 9	875 88	114 054	105 618	2263
Maradvány																									2263

Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal KIADÁSAINAK 2015. ÉVI TELJESÍTÉSE

ezer Ft-ban

FELADAT MEGNEVE ZÉSE	KIADÁSOK																					BEVÉTEL/ KIADÁS KÜLÖNBŐ ZETE			
	SZEMÉLYI JUTTATÁS			JÁRULÉK OK			DOLOGI, SZOCIÁLIS KIADÁS			TÁMOGATÁSO K VISSZAFIZETÉS EK A KÖZP.KÖLTSE GVETÉS FELÉ			BERUHÁZÁ SOK, FELÚJÍTÁS OK			FINANSZÍROZÁSI KIADÁS							KIADÁS ÖSSZESEN		
																Hiteltörle sztés			Áll.tám.el őleg visszafize tése						
E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T		
Alsószölnök i Közös Önkormány zati Hivatal	275 17	280 05	273 07	75 71	77 13	74 68	750 5	780 1	753 4	0	0	0	227	227	52	0	0	0	0	0	0	428 20	437 46	423 61	1385

Szakonyfalu Község Önkormányzata 2015. évi pályázati bevételeinek felhasználása

Ft-ban

Sorszám	Pályázat megnevezése	Elnyert pályázati összeg	Önkormányzati önerő	Összes felhasználás	2016. évben felhasználható maradvány
1.	Rendkívüli önkormányzati támogatás	6345109	0	5972934	372175
2.	Rendkívüli szociális önkormányzati támogatás	456167	0	456167	0
3.	Tűzelőanyag pályázat 2015. (szociális tűzifa)	480060	88900	0	568960
4.	Vis maior támogatás (2013.)	810000	90000	900000	0
5.	Vis maior támogatás (2014.09.13.)	16076000	1954324	19530324	0
6.	Vis maior támogatás (2014.10.22.)	1793939	199991	1344960	648970
7.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	12761000	256000	15027000	0
8.	Nyári diákmunka	187000	0	187000	0
9.	Falugondnoki autó beszerzése pályázat utófinanszírozása	7280142	1942688	9222830	0
10.	Gyermekszegénység elleni program keretében nyári gyerekétkeztetés biztosítása	417120	94600	511720	0
11.	Közösségi közlekedés fejlesztése(autóbuszváró)	1630000	686457	2316351	0
	Összesen:	48236537	5312960	55469286	1590105

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

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2016. (....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata 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 Szakonyfalu 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	87588	114054	105618	92,6
b) Bevételek főösszege	87588	114054	107881	94,6

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	16473	24761	24761	100,0
b) Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	33866	68297	65731	96,2
ba) Működési célú támogatások	32236	40524	37958	93,4
bb) Felhalmozási célú támogatások	1630	27773	27773	100,0
c) közhatalmi bevételek	2730	3879	3879	100,0
d) működési bevételek	32330	16466	16175	100,0
e) felhalmozási bevételek	0	2750	2750	100,0
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	233	325	180	55,40
g) finanszírozási bevételek	18429	22337	19337	86,6
ga) belföldi finanszírozás bevételei	18429	22337	19337	86,6
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	56452	79010	75837	96,0
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei	12707	12707	12707	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	67410	60983	57906	94,5
b) felhalmozási bevételek	1749	30734	30638	99,7

(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. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzatban belül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

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

ezer Ft-ban

Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) működési költségvetés	72514	78435	73710	94,0
aa) személyi juttatások	21111	21641	19821	91,6
ab) munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	4259	4259	4140	97,2
ac) dologi kiadások	39931	43258	41068	94,5
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	1804	3744	3744	100,0
ae) egyéb működési célú kiadások	5409	5908	5312	89,9
b) felhalmozási költségvetés	15074	26614	23614	88,7
ba) beruházások	84108	13851	13851	100,0
bb) felújítások	3966	6761	6761	100,0
bc) egyéb felhalmozási kiadások	3000	6002	3002	50,0
c) finanszírozási kiadások	0	8630	7919	91,8
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	0	8630	7919	91,8
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	69472	87308	79680	91,3
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai	12707	12707	12707	100,0
c) államigazgatási feladatok teljesített kiadásai	5409	5409	5312	98,2

(3) Az önkormányzat kiadásaiból

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) működési kiadások	72514	78810	74085	94,0
b) felhalmozási kiadások	15074	26614	23614	88,7

(4) Az önkormányzat nevében végzett

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) beruházási kiadások beruházásonként	8108	13851	13851	100,0
aa) kamera rendszer kiépítése	2729	2729	2729	100,0
ab) tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (közfoglalkoztatás)	5379	879	879	100,0
ac) tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	416	416	100,0
ad) tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (pavilon, garázs)	0	285	285	100,0

ae) tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (konyha)	0	319	319	100,0
af) tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (falugondnoki busz)	0	9223	9223	100,0
b) felújítási kiadások felújításonként	3966	6761	6761	100,0
ba) orvosi rendelő tetőfelújítás	3966	3826	3826	100,0
bb) közösségi közlekedés, buszforduló	0	2935	2316	100,0
c) Egyéb, felhalmozási célú kiadások feladatonként	3000	6002	3002	50,0
ca) felhalmozási célra átadott pénz államháztartáson kívülre	3000	6002	3002	50,0
caa) műfüves grundpálya építés	3000	3000	0	0
cab) tűzoltó egyesületnek átadott pénz	0	3002	3002	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	20	687	687	100,0
b) betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
c) foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	205	217	217	100,0
d) lakhatással kapcsolatos ellátások	211	440	440	100,0
e) intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
f) egyéb nem intézményi ellátások	1368	2400	2400	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 16179 ezer Ft hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 7024 ezer Ft többlet.

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

- a) belső finanszírozással 16179 ezer Ft
- b) külső finanszírozással 0 ezer Ft.

(3) A belső finanszírozáson belül

- a) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele 11346 ezer Ft
- aa) működési célú 11346 ezer Ft,
- ab) felhalmozási célú 0 ezer Ft.
- b) felhalmozási többlet igénybevétele 4833 ezer Ft

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)	4	4	4	100,0
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám	-	-	4	0

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma

fő

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) átlagos statisztikai állományi létszám (átlagléttség)	13	13	10	76,9
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám	-	-	10	0

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 az 5. 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 a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szakonyfalu, 2016.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Rogán Valéria
polgármester

Záradék: A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Alsószölnök, 2016.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

1. melléklet a/2016. (.....) 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	9794	9806	9806
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	5479	5921	5921
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1200	1200	1200
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	7834	7834

7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	16473	24761	24761
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	15763	15763	13197
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	32236	40524	37958

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	18680	18680
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsonök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	1630	9093	9093
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	1630	27773	27773

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	170	220	194
6	ebből a helyi adók:				
7	- építményadó		0	0	0
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0	0	0
9	- magánszemélyek kommunális adója		170	220	194
10	- telekadó		0	0	0
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	1900	2517	2466
12	ebből a helyi adók:				
13	- állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		1900	2517	2466

14	- ideiglenes jelleggel végzett iparúzési tevékenység után fizetett helyi iparúzési adó		0	0	0
15	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
17	Gépjárműadók	B354	630	945	861
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	30	125	125
19	ebből a helyi adók:				
20	- talajterhelési díj		30	125	125
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	2560	3587	3452
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	72	62
23	Közhatalmi bevételek	B3	2730	3879	3708

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

Az önkormányzat 2015. évi maradványa

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015. év
1	Alaptevékenység maradványa	11346	2264
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	11346	2264
4.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	11346	2147
5.	Alaptevékenység szabad maradványa	0	117
6.	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7.	- települési önkormányzatok rendkívüli támogatása célra	5305	372
8.	- közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatása célra	2729	-
9.	- helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatás célra	552	480
10.	- vis maior támogatás célra	238	584
11.	- közfoglalkoztatás célra	2522	-
12.	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	711
13.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
14.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0

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

Az önkormányzat 2015. évi eredmény kimutatása

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	4 591	2 329
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	11 177	15 086
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	15 768	17 415
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	26 386	24 546
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	14 464	5 763
7	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	0	1 018
8	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7)	40 850	31 327
9	Anyagköltség	8 980	9 214
10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 780	22 670
11	Anyagjellegű ráfordítások (=9+10)	16 760	31 884
12	Béreköltség	18 123	16 480
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 018	3 319
14	Bérjárulékok	4 601	4 110
15	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	25 742	23 909
16	Értékcsökkenési leírás	5 693	5 583
17	Egyéb ráfordítások	19 376	2 983
18	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+8-11-15-16-17)	-10 953	-42 617
19	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	15	0
20	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=19)	15	0
21	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
22	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=21)	0	0
23	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=20-22)	15	0
24	C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (= 18+23)	-10 938	-42 617
25	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	9 412	23 833
27	Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=25+26)	0	18 096
28	D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (=27)	9 412	41 929
29	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=27+40)	9 412	41 929

5. melléklet a .../2016. (.....) 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	170	220	194
6	Talajterhelési díj	30	125	125
7	Idegenforgalmi adó épület után	0	0	0
8	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	1900	2517	2466
9	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
10	Helyi adók összesen	2100	2862	2785

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.	2785
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		2785

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

Szakonyfalu, 2016. május 05.

Rogán Valéria sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző

Készítette: Székely Melinda sk. vezető tanácsos