

Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2016. (V.27.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról

Kétvölgy 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 Kétvölgy 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	21995	26142	25462	97,4
b) Bevételek főösszege	21995	26142	18632	71,3

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	11320	11299	11299	100,0
b) Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2732	4392	4392	100,0
ba) Működési célú támogatások	790	2238	2238	100,0
bb) Felhalmozási célú támogatások	1942	2154	2154	100,0
c) közhatalmi bevételek	1400	1377	870	63,2
d) működési bevételek	57	58	58	100,0
e) felhalmozási bevételek	0	1580	1580	100,0
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	174	174	0	0
g) finanszírozási bevételek	6312	7262	7262	100,0
ga) belföldi finanszírozás bevételei	6312	7262	7262	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	15683	17300	16620	96,1

b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei	0	1580	1580	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	13567	14972	14466	96,6
b) felhalmozási bevételek	2116	3908	3734	95,6

(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 előirányzatok közül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. számú 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	15494	18481	12371	66,9
aa) személyi juttatások	4126	5096	4453	87,4
ab) munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	1012	1012	924	91,3
ac) dologi kiadások	7771	7992	4682	58,6
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	639	813	579	71,2
ae) egyéb működési célú kiadások	1946	3568	1733	48,6
b) felhalmozási költségvetés	6501	6710	5817	86,7
ba) beruházások	3213	3422	2529	73,9
bb) felújítások	3288	3288	3288	100,0
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
c) finanszírozási kiadások	0	951	444	46,7
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	0	951	444	46,7
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	16836	19344	14800	76,5
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai	3213	4852	2529	52,1
c) államigazgatási feladatok teljesített kiadásai	1946	1946	1303	67,0

(3) Az önkormányzat kiadásaiból

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) működési kiadások	15494	18481	12371	66,9
b) felhalmozási kiadások	6501	6710	5817	86,7

(4) Az önkormányzat nevében végzett

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) beruházási kiadások beruházásonként	3213	3422	2529	73,9
aa) tárgyi eszköz beszerzés	318	583	583	100,0
ab) beruházás (ravatalozó, előtető)	953	893	0	0
ac) beruházás (közösségi közlekedés)	1942	1946	1946	100,0
b) felújítási kiadások felújításonként	3288	3288	3288	100,0
ba) útfelújítás	3288	3288	3288	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	50	50	0	0
b) betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos ellátások	80	80	0	0
c) foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	158	158	54	34,2
d) lakhatással kapcsolatos ellátások	8	18	18	100,0
e) intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
f) egyéb nem intézményi ellátások	343	507	507	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 2095 ezer Ft többlet,

b) felhalmozási cél szerint 2083 ezer Ft hiány.

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

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

a) belső finanszírozással 2083 ezer Ft

b) külső finanszírozással 0 ezer Ft.

(4) A belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele 2083 ezer Ft,

aa) működési célú 0 ezer Ft

ab) felhalmozási célú 2083 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 (átlaglétszám)	1	3	3	100,0
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám	-	-	3	0

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma

fő

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) átlagos statisztikai állományi létszám (átlaglétszám)	3	3	3	100,0
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám	-	-	3	0

7. § (1) Az önkormányzat költségvetésében a fel nem használt általános tartalék 1580 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 s kihirdetést követő napon lép hatályba.

Alsószölnök, 2015. május 18.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Doncsecz András Bálint
polgármester

Záradék: A rendelet 2016. május 27-én kihirdetésre került.

Alsószölnök, 2015. május 27.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

1. melléklet a 4/2016. (V.27.) 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	9134	9134	9134
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	986	965	965
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1200	1200	1200
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	11320	11299	11299
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	790	2238	2238
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	12110	13537	13537

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	0	0
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	1942	2154	2154
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	1942	2154	2154

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	170	167
6	ebből a helyi adók:				
7	- építményadó		0	0	0
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0	0	0
9	- magánszemélyek kommunális adója		170	170	167
10	- telekadó		0	0	0
11	Értékesítési és forgalmi adók	B351	700	700	217
12	ebből a helyi adók:				

13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		700	700	217
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		0	0	0
15	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
17	Gépjárműadók	B354	330	278	257
18	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	200	229	229
19	ebből a helyi adók:				
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		200	229	229
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	1230	1207	703
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
23	Közhatalmi bevételek	B3	1400	1377	870

2. melléklet a 4/2016. (V.18.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

ezer Ft-ban

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

3. melléklet a 4/2016. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2015. évi maradványa

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015.év
1	Alaptevékenység maradványa	6755	6831
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	6755	6831
4.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	3684	1523
5.	Alaptevékenység szabad maradványa	3071	5308
6.	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7.	- adósságkonszolidációban részt nem vett önkormányzatok feladatellátását szolgáló támogatás célra	2950	0
8.	- közfoglalkoztatás célra	734	1079
9.	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	444
10.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0

4. melléklet a 4/2016. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2015. évi eredmény kimutatása

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2014. év	2015. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	2 540	830
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	375	1 637
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	-812	0
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	2 103	2 467
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	9 309	11 452
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 925	2 238
7	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	7	315
8	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7)	12 241	14 005
9	Anyagköltség	479	619
10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 423	3 278
11	Anyagjellegű ráfordítások (=9+10)	3 902	3 897
12	Béreköltség	3 537	2 796
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 779	1 581
14	Bérfeladások	927	1 007
15	Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	6 243	5 384
16	Értékcsökkenési leírás	3 967	4 956
17	Egyéb ráfordítások	3 279	4 333
18	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+8-11-15-16-17)	-3 047	-2 098
19	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	639	1
20	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=19)	639	1
21	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	200	0
22	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=21)	200	0
23	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=20-22)	439	1
24	C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (= 18+23)	-2 608	-2 097
25	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 950	2 001
27	Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=25+26)	2 950	2 001
28	D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=27)	2 950	2 001
29	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=27+40)	342	-96

5. melléklet a 4/2016 (V.27.) 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	170	167
6	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	200	229	229
7	Idegenforgalmi adó épület után	0	0	0
8	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	700	700	217
9	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
10	Helyi adók összesen	1070	1099	613

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.	613
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		613