

**Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2016. (V.31.) 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 előirányzatokként:

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	Módosított	2015. évi	Teljesítés
--	----------------	-------------------	------------------	-------------------

	előirányzat	előirányzat	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 előirányzaton 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	12707	12707	12707	100,0

kiadásai				
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. május 24.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Rogán Valéria
polgármester

Záradék: A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Alsószölnök, 2016. május 31.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

1. melléklet a 7/2016. (V.31.) 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 gyermekéktéztesési 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, 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	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 iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		1900	2517	2466
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	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 7/2016. (V.31.) 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 7/2016. (V.31.) 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 terhelte maradványa	11346	2147
5.	Alaptevékenység szabad maradványa	0	117
6.	A kötelezettséggel terhelte 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 7/2016. (V.31.) 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	Különbféle 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	Bérráulékok	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 7/2016. (V.31.) 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