

**Adorjánháza Község Önkormányzat Képviselő-testületének
8/2015.(V.20.) önkormányzati rendelete
a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról**

Adorjánháza község képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ (1) A képviselő-testület Adorjánháza község Önkormányzata 2014. évi költségvetési bevételének teljesített főösszegét 55 345 ezer forintban fogadja el. Ezen belül a

- a) működési bevételeket 49 813 ezer forintban,
- b) felhalmozási bevételeket 2 174 ezer forintban,
- c) finanszírozási kiadásokat 3 358 ezer forintban fogadja el

(2) A bevételek teljesítését forrásonként részletezve az 1. melléklet tartalmazza.

2.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetési kiadásának teljesített főösszegét 53 630 ezer forintban fogadja el. Ezen belül a

- a) működési kiadásokat 39 552 ezer forintban,
- b) felhalmozási kiadásokat 14 078 ezer forintban fogadja el.

(2) A kiadások teljesítésének részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Átlagos statisztikai állományi létszámát 10 főben fogadja el.

3.§ A közvetett támogatásokat - adóelengedéseket, adókedvezményeket- a 3. melléklet tartalmazza.

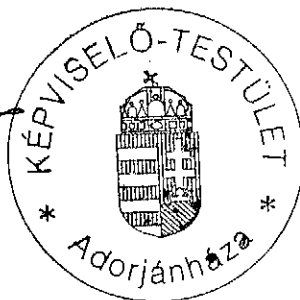
4.§ Az önkormányzat mérlegét az eszközök és források alakulását a 4. melléklet tartalmazza.

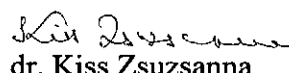
5.§ (1) Az önkormányzat 2014. évi módosított, ténylegesen felhasználható pénzmaradványa 1 715 ezer forint, amely levezetését az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzatnak adóssága 2014. évben nem keletkezett, a Stabilitási tv. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek nem keletkezett.

4.§ Ez a rendelet 2015. május 22-én lép hatályba.


Márton Dezső
polgármester




dr. Kiss Zsuzsanna
jegyző
címzetes főjegyző

1. melléklet a 8/2015.(V.20.) önkormányzati rendelethez

	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított -	Teljesítés összege
	A	B	C	D
		ezer forintban		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 970	14 970	14 970
1.2.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 818	8 623	8 623
1.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	467	467	467
1.4.	Működési célú központosított előirányzatok	0	1 044	1 044
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	17 255	25 104	25 104
2.1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	16 414	10 879	10 879
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	33 669	35 983	35 983
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	6 500	6 500
3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	2 550	2 550
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	9 050	9 050
4.	Jövedelemadók	0	0	0
5.1.	Vagyoni típusú adók	203	264	226
5.2.	Gépjárműadók	591	1 870	855
5.	Termékek és szolgáltatások adói	591	1 870	855
6.1.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	-940
6.	Közhatalmi bevételek	794	2 134	141
7.1.	Készletértékesítés ellenértéke	800	2 229	2 229
7.2.	Tulajdonosi bevételek	584	523	523
7.3.	Ellátási díjak	1 956	1 887	1 887
7.4.	Kamatbevételek	2	0	0
7.	Működési bevételek	3 342	4 639	4 639
8.	Működési bevételek összesen	37 805	51 806	49 813
9.1.	Ingatlanok értékesítése	1 596	1 569	1 569
9.	Felhalmozási bevételek	1 596	1 569	1 569
10.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
11.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	605	605
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	605	605
12.	Felhalmozási bevételek összesen	1 596	2 174	2 174
13.	Költségvetési bevételek	39 401	53 980	51 987
14.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
15.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
16.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 633	2 633	2 633
16.	Maradvány igénybevétele	2 633	2 633	2 633
17.	Belföldi finanszírozás bevételei	2 633	3 358	3 358

18.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
19.	Finanszírozási bevételek	2 633	3 358	3 358
20.	Bevételek összesen	42 034	57 338	55 345

2. mellékelt az önkormányzat 8/2015.(V.20.) rendelethez

	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Teljesítés
	A	B	C	D
		ezer forintban		
1.1.1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 558	8 408	8 408
1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 558	8 408	8 408
1.2.1.	Választott tisztségviselők juttatásai	3 343	2 347	2 347
1.2.2.	Egyéb külső személyi juttatások	240	240	240
1.2.	Külső személyi juttatások	3 583	2 587	2 587
1.	Személyi juttatások összesen	10 141	10 995	10 995
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 708	1 830	1 830
3.1.1.	Szakmai anyagok beszerzése	64	86	86
3.1.2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 741	1 339	1 339
3.1.3.	Árubeszerzés	0	589	589
3.1.	Készletbeszerzés	1 805	2 014	2 014
3.2.1.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	104	172	172
3.2.2.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	305	217	217
3.2.	Kommunikációs szolgáltatások	409	389	389
3.3.1.	Közüzemi díjak	1 273	1 160	1 160
3.3.2.	Vásárolt élelmezés	4 003	3 565	3 565
3.3.3.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	76	24	24
3.3.4.	Közvetített szolgáltatások	0	0	0
3.3.5.	Egyéb szolgáltatások	1 486	2 263	2 263
3.3.	Szolgáltatási kiadások	6 838	7 012	7 012
3.4.1.	Kiküldetések kiadásai	300	220	220
3.4.2.	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0
3.4.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	300	220	220
3.5.1.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	1 969	1 969
3.5.2.	Kamatkiadások	0	1	1
3.5.3.	Egyéb dologi kiadások	0	216	216
3.5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	2 186	2 186
3.	Dologi kiadások	9 352	11 821	11 821
4.1.	Családi támogatások	0	564	564
4.1.1.	ebből: óvodáztatási támogatás [Gyvt. 20/C. §]	0	0	60
4.1.2.	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	0	0	504
4.2.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	6 019	4 479	4 479
4.3.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	3 744	3 273	3 273

4.4.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	320	0	0
4.5.	Egyéb nem intézményi ellátások	1 180	920	920
4.5.1.	ebből: rendszeres szociális segély [Szocvtv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	0	0	286
4.5.2.	ebből: átmeneti segély [Szocvtv. 45.§	0	0	95
4.5.3.	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	524
4.5.4.	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	0	0	15
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 263	9 236	9 236
5.1.	Elvonások és befizetések	0	63	63
5.2.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	4 890	5 579	5 579
5.3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	28	28
5.4.	Tartalékok	4 680	2 983	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	9 570	8 653	5 670
6.	Működési kiadások összesen	42 034	42 535	39 552
7.1.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	5 601	5 601
7.2.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	322	322
7.3.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	1 599	1 599
7.	Beruházások	0	7 522	7 522
8.1.	Ingatlanok felújítása	0	5 162	5 162
8.2.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	1 394	1 394
8.	Felújítások	0	6 556	6 556
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
10.	Felhalmozási kiadások összesen		14 078	14 078
11.	Költségvetési kiadások	42 034	56 613	53 630
12.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
13.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
14.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	725	0
14.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	725	0
15.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
16.	Finanszírozási kiadások	0	725	0
17.	Kiadások összesen	42 034	57 338	53 630

Adorjánháza Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások

2014.

Adorjánháza községben 2014. évben az önkormányzat

- 1) a) 189 főre, 200 ingatlanra vetett ki kommunális adót. A kivetett kommunális adó összege: 195 125 Ft.
b) 99 főre, 142 gépjárműre vetett ki gépjárműadót. A kivetett gépjárműadó összege (alapadó): 1 899 962 Ft. Adókedvezmény összege: 26 343 Ft. Az adómentesség összege: 13 000 Ft (mozgáskorlátozott: 1 gépjármű). A tényleges gépjárműadó összege 2 040 905 Ft.
 - 2) az ellátottak térítési díjából, illetve kártérítéséből méltányossági alapon nem engedett el,
 - 3) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönt nem engedett el,
 - 4) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből kedvezményt, mentességet nem nyújtott,
- egyéb kedvezményt nem nyújtott, kölcsönt nem engedett el.

4. melléklet 8/2015.(V.20.) önkormányzati rendelethez

	ESZKÖZÖK	Nyitó		Záró
		állományi érték		
	A	C	D	E
		ezer forintban		
1.1.	I. Immateriális javak	1 904	0	1 276
1.2.	II. Tárgyi eszközök	53 042	0	61 873
1.2.1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	50 428	0	53 919
1.2.1.1.	<i>Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	21 578	0	23 721
1.2.1.2.	<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	0	0	0
1.2.1.3.	<i>Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	24 182	0	25 592
1.2.1.4.	<i>Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	4 668	0	4 606
1.2.2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 614	0	2 353
1.2.2.1.	<i>Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	0	0	0
1.2.2.2.	<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	0	0	0
1.2.2.3.	<i>Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	0	0	0
1.2.2.4.	<i>Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	2 614	0	2 353
1.2.3.	Tenyészállatok	0	0	0
1.2.3.1.	<i>Forgalomképtelen tenyészállatok</i>	0	0	0
1.2.3.2.	<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok</i>	0	0	0
1.2.3.3.	<i>Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok</i>	0	0	0
1.2.3.4.	<i>Üzleti tenyészállatok</i>	0	0	0
1.2.4.	Beruházások, felújítások	0	0	5 601
1.2.4.1.	<i>Forgalomképtelen beruházások, felújítások</i>	0	0	0
1.2.4.2.	<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások</i>	0	0	0
1.2.4.3.	<i>Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások</i>	0	0	0
1.2.4.4.	<i>Üzleti beruházások, felújítások</i>	0	0	5 601
1.2.5.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
1.2.5.1.	<i>Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	0	0	0
1.2.5.2.	<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése</i>	0	0	0

1.2.5.3.	Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
1.2.5.4.	Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
1.3.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 150	0	1 150
1.3.1.	Tartós részesedések	0	0	0
1.3.1.1.	Forgalomképtelen tartós részesedések	0	0	0
1.3.1.2.	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	0	0	0
1.3.1.3.	Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	0	0	0
1.3.1.4.	Üzleti tartós részesedések	0	0	0
1.3.2.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	1 150	0	1 150
1.3.2.1.	Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
1.3.2.2.	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
1.3.2.3.	Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	1 150	0	1 150
1.3.2.4.	Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
1.3.3.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
1.3.3.1.	Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
1.3.3.2.	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
1.3.3.3.	Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
1.3.3.4.	Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
1.3.4.	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
1.3.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	56 096	0	64 299
1.4.1.	I. Készletek	0	0	0
1.4.2.	II. Értékpapírok	0	0	0
1.4.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
1.5.1.	I. Lekötött bankbetétek	0	0	0
1.5.2.	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	3	0	13
1.5.3.	III. Forintszámlák	2 630	0	2 847
1.5.4.	IV. Devizaszámlák	0	0	
1.5.	C) PÉNZESZKÖZÖK	2 633	0	2 860
1.6.1.	I. Költségvetési évben esedékes követelések	2 358	0	1 993
1.6.2.	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	127
1.6.3.	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	81	0	81
1.6.	D) KÖVETELÉSEK	2 439	0	2 201
1.7.1.	I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	175

1.7.2.	II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	
1.7.	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	175
1.8.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	
1.9.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	61 168	0	69 535

	Megnevezés	
	A	B
		ezer forintban
1.1.	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	56 096
1.2.	II. Nemzeti vagyon változásai	0
1.3.	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 633
1.4.	IV. Felhalmozott eredmény	1 513
1.5.	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0
1.6.	VI. Mérleg szerinti eredmény	6 852
1.	G) SAJÁT TŐKE	67 094
2.1.	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0
2.2.	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	725
2.3.	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 173
2.	H) KÖTELEZETTSÉGEK	1 898
3.	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0
4.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	543
5.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	69 535

5. melléklet 8/2015.(V.20.) önkormányzati rendelethez

	Megnevezés	
	A	B
		ezer forintban
1.1.1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	51 987
1.1.2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	53 630
1.1.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-1 643
1.2.1.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 358
1.2.2.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
1.2.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	3 358
1.	Alaptevékenység maradványa	1 715
2.1.1.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
2.1.2.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
2.1.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
2.2.1.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
2.2.2.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
2.2.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
2.	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
3.	Összes maradvány	1 715
4.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
5.	Alaptevékenység szabad maradványa	1 715
6.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
7.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

Indokolás

1. §-hoz

Az önkormányzat bevételei az eredeti előirányzathoz képest 131 %-ban teljesültek. A bevételek két fő csoportra oszthatók: működési és felhalmozási bevételekre, aszerint, hogy az önkormányzat működését, vagy felhalmozási célokat szolgálnak. A bevételeken belül a felhalmozási bevételek aránya (10%-os) szemben a működési bevételek 90 %-os részarányával (kötelező feladatok).

1.melléklet: Az önkormányzat működési bevételeit az intézményi működési bevételek, a közhatalmi bevételek, támogatásértékű bevételek és az önkormányzatok költségvetési támogatása alkotják, a felhalmozási bevételek között pedig a támogatásértékű felhalmozási bevételek, a felhalmozási célú pénzeszköztárvétel államháztartáson kívülről és a pénzmaradvány szerepelnek.

2. §-hoz

Az önkormányzat kiadásai az eredeti előirányzathoz képest 128 %-ban teljesültek az eredeti előirányzathoz képest. A kiadások működési és felhalmozási kiadásokra oszthatók fel. A működési kiadások a kötelező feladatellátás teljesítéséből adódnak, a felhalmozási kiadások pedig valamilyen felhalmozási cél elérését szolgálják. A önkormányzat kiadásainak nagyobb része működési kiadás.

2. melléklet: Az önkormányzat működési kiadásait a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi kiadások, támogatásértékű működési kiadások, működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre és az ellátottak pénzbeli juttatásaiból, támogatás alkotják. A felhalmozási kiadások beruházási kiadásból tevődik össze. A kiadások felosztása szakfeladatok szerint is megtörténik. A szakfeladatonkénti teljesítés az eredeti előirányzathoz képest változó, függ a feladat tervezhetőségétől (szociális juttatások).

3.§-hoz

Az adótörvény előírja, hogy minden évben ki kell vetni az adókat, meghatározott esetekben az önkormányzatnak adómentességet kell adnia. Ennek megfelelően a közvetett támogatásokat a 3. melléklet tartalmazza.

4.§-hoz

Az önkormányzat beruházásainak, felújításának köszönhetően, valamint a gazdasági események hatására a mérleg eszköz és forrás oldala kedvezően alakult és jelentős mennyiségű mérlegszerinti eredményre tett szert.

5.§-hoz

A takarékos gazdálkodásnak köszönhetően a bevételek és kiadások különbözeteként az eredményt levezetve 1 715 ezer forint tartalék keletkezett.