



ÖRVÉNYES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

8242 ÖRVÉNYES Fenyves u. 1.
Tel.: 87/ 449 034 Tel./Fax.: 87/ 549 003
orvenyes@canet.hu

Iktatószám: 2/130-6/2016.

2016.05.30. Képviselő-testületi ülés
Jegyzőkönyv
6. melléklete

ELŐTERJESZTÉS

**Örvényes Község Önkormányzata Képviselő – testületének
2016. május 30. napján tartandó ülésére**

Tárgy: Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesítése

Előterjesztő: Huszár Zoltán polgármester

Előterjesztést készítette: Németh Tünde jegyző

Sörös Tibor Tamásné pénzügyi előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2/2015. (III.13.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi költségvetését.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt kötelezettségnek eleget téve az alábbiakban tájékoztatom a Testületet a költségvetés helyzetéről, alakulásáról:

I. Az Önkormányzat 2015. évi gazdálkodása:

Az Önkormányzatnál a gazdálkodás a kiadási és bevételi oldala az elfogadott költségvetés szerint alakult.

Az Önkormányzatnak likviditási problémái nem voltak.

A 2015. évben a község területén több beruházás és felújítás is folyt, melyek a rendelet tervezet 4. és 5. táblázata szerint valósultak meg.

Községünkben az alapellátásokat folyamatosan, fennakadás nélkül tudtuk biztosítani.

II. Előirányzatok időarányos alakulása:

Bevételek:

A 2015. évben a bevételeink 82 465 ezer Ft-ra teljesültek, ami 94,7 % teljesülésnek felel meg.

A./ Működési bevételek: 38 763 ezer Ft (97,5 %) volt.

1. Az Önkormányzat működési támogatása 15 660 ezer Ft-ra, 100 %-ra teljesült, amit az Államkincstár havi rendszerességgel utal a számlánkra, és a feladatfinanszírozást, valamint a kötött felhasználású előirányzatokat foglalja magába.

Egyéb működési támogatások államháztartáson belülről címen 1 300 ezer Ft-ot kaptunk, a teljesülés mértéke 100 %.

Örvényes Község Önkormányzata 8242 Örvényes, Fenyves utca 1.
Kérjük, hogy válaszukban hivatkozzanak az ügyiratszámunkra!
Ügyfélfogadási idő: Hétfő, Szerda: 8-16 óra; Péntek: 8-13.30 óra

2. Közhatalmi bevételek 95,8 %-ra, 16 305 ezer Ft-ra teljesültek. Ezen belül a vagyoni típusú adók 10 946 ezer Ft, 97,4 %; termékek és szolgáltatások adói 5 329 ezer Ft, 103,2 %; egyéb közhatalmi bevétel (helyszíni bírság, közterület foglalás, területbérlet) 30 ezer Ft, 23,3 %.

3. Működési bevételek 5 498 ezer Ft-ra, 95,2 %-ra teljesültek (szolgáltatási díjakat, ellátási díjakat, ÁFA bevételeket, egyéb működési bevételeket foglalja magába).

4. Egyéb működési célú pénzeszköz átvétele 100 %, 2 324 ezer Ft (munkaügyi központ támogatása, egyéb támogatás).

B./ Felhalmozási bevételek: 24 538 ezer Ft (87,2 %) volt.

1. Egyéb felhalmozási célú támogatás bevétele áh. belül 223 ezer Ft, teljesülése 82,9 %-os.

2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz 24 315 ezer Ft, teljesülése 100 %-os.

C./ Finanszírozási bevételek: 19.164 ezer Ft (100 %) volt).

1. Államháztartáson belüli megelőlegezések 531 ezer Ft, a teljesítés 100 %-os (megelőlegezett állami támogatás).

2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele 18 633 ezer Ft volt.

Kiadások:

2015. évben a kiadásaink 46 218 ezer Ft-os (53 %) érték el.

A./ Működési kiadások: 32 212 ezer Ft (44,1 %) volt.

1. Személyi juttatások 6 877 ezer Ft (100 %), ami a rendszeres, a nem rendszeres és a külső személyi juttatásokból áll.

2. A munkaadókat terhelő járulékokra 1 698 ezer Ft-ot (99,9 %) fizettünk ki a személyi juttatások vonzataként.

3. Dologi kiadások és különféle befizetések összesen 14 809 ezer Ft-ot (93,6 %) tettek ki.

Készletbeszerzésre 697 ezer Ft-ot (100 %) költöttünk, ami nyomtatványok, az irodai papír, sokszorosítási, tüzelő-, hajtó-, kenőanyag és egyéb anyagok beszerzéséből áll.

A kommunikációs szolgáltatások 970 ezer Ft-ot (93,3 %) tettek ki.

A szolgáltatási kiadások 9 463 ezer Ft-ba (92,9 %) kerültek, karbantartások, üzemeltetéshez szükséges közműdíjakat fedezte.

Kiküldetés, reklám propaganda kiadások 96 ezer Ft (100 %).

Különféle befizetések, és dologi kiadások végösszege 3 583 ezer Ft, (94,3 %, ÁFA fizetések, rendezvények kiadásai)

Ellátottak pénzbeli juttatásai címen 614 ezer Ft-ot fizettünk ki (88 %, ide tartoznak a betegséggel, lakhatással kapcsolatos ellátások, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, egyéb szociális jellegű kifizetések).

4. Egyéb működési célú kiadás 8 214 ezer Ft volt, 100 %-ra teljesült (áh. részére történő befizetési kötelezettség, orvosi ügyelet, házi segítségnyújtás, belső ellenőrzés, egyéb civil szervezet támogatása).

B./ Felhalmozási kiadások: 13 486 ezer Ft (100 %) volt.

1. Beruházásokra 2 346 ezer Ft-ot fordítottunk (100 %).

2. Felújítások 11 140 ezer Ft-ba kerültek (100 %)

(4. és 5 számú táblázatok részletezése szerint.)

C./ Finanszírozási kiadások: 520 ezer Ft (100 %) volt.

1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 520 ezer Ft, 100 %.

III. Az Önkormányzat 2015. évi pénzügyi helyzetének alakulása:

Az Önkormányzat 2015. december 31. napján 34 618 ezer Ft pénzeszközzel rendelkezett.

ebből:

- Forintszámlák:	34 575 ezer Ft,
- Pénztár:	43 ezer Ft,
Összesen:	34 618 ezer Ft.

A gazdálkodás és a finanszírozás biztonságát szolgálja, hogy az Államkincstár minden hónapban folyamatosan utalja az állami támogatást, és a központosított, kötött felhasználású támogatásokat.

A fentiek figyelembevételével készült el az Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi költségvetés végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló rendelettervezet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalni, és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Örvényes, 2016. május 12.

Huszár Zoltán sk.
polgármester

RENDELETTERVEZET

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2016. (.....) önkormányzati rendelete

Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi költségvetés végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed Örvényes Község Önkormányzatára, a Képviselő-testületre, valamint a támogatásokban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. A költségvetés címrendje

2. § (1) Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján az Önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Örvényes Község Önkormányzat.

3. Az Önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai

3. § A Képviselő-testület a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az alábbiak szerint fogadja el:

a) költségvetési bevételek teljesülése:	82 465 ezer Ft,
b) költségvetési kiadások teljesülése:	46 218 ezer Ft.

4. § Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi bevételeit és kiadásait az 1. melléklet tartalmazza.
5. § Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokként a 2. melléklet tartalmazza.
6. § Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatalának 2015. évi bevételeit és kiadásait a 3. melléklet tartalmazza.
7. § A Képviselő-testület a felújítási kiadásokat célonként a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
8. § A Képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.
9. § (1) A Képviselő-testület Örvényes Község Önkormányzat költségvetésének 2015. évi maradványát a 6. mellékletnek megfelelően 36 247 ezer Ft összegben jóváhagyja.

(2) A 2016. évi költségvetésben betervezésre került 34 000 ezer Ft. A Képviselő-testület a különbségként jelentkező 2 247 ezer Ft-tal a 2016. évi bevételi előirányzatot és a tartalékokat növeli.

(3) A Képviselő-testület elrendeli, hogy a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője a 2015. évi maradvány 2016. évi előirányzatokon való átvezetéséről gondoskodjon.

(4) A Képviselő-testület jelen rendelet alapján a 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (III.9.) önkormányzati rendelet 2. §-át, és a 6. §-át módosítja a maradvány összegével, így az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének bevételi, kiadási főösszege 73 551 974 Ft, a tartalék 9 984 974 Ft.

10. § A Képviselő-testület jóváhagyja az Önkormányzat Eredmény kimutatását a 7. mellékletnek megfelelően.
11. § A Képviselő-testület jóváhagyja az állami támogatások és a központosított előirányzatok költségvetési törvény előírásai szerinti elszámolását a 8. és 9. mellékletnek megfelelően.
12. § A Képviselő-testület Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi felhalmozási és működési célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 10. melléklet tartalmazza.
13. § A Képviselő-testület az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat (kedvezményeket) a 11. melléklet szerint állapítja meg.
14. § A Képviselő-testület Örvényes Község Önkormányzat adósságállományának alakulását lejárati és eszközök szerinti bontásban a 12. melléklet szerint fogadja el.

3. Vagyonkimutatás

15. § A Képviselő-testület az Önkormányzat ingatlanvagyon bruttó értékét a 13. melléklet, a vagyonkimutatását a 14. melléklet szerint állapítja meg.

4. Záró rendelkezés

16. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Huszár Zoltán
polgármester

Németh Tünde
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2016.

Németh Tünde
jegyző

Örvényes Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetésének teljesüléséről
ezer Ft

	A	B	C	D	E	F
1	Sor- szám	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosít. előír.	Teljesítés	Telj. %
2	I.	Bevételek				
3	A.	Működési bevételek				
4	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)	17 333	16 960	16 960	100,0
5	1.1.	Önkormányzatok működési támogatása	12 301	15 660	15 660	100,0
6	a	Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	10 657	10 675	10 675	100,0
7	b	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0	0	0	0,0
8	c	Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	444	523	523	100,0
9	d	Kulturális feladatok támogatása	1 200	1 200	1 200	100,0
10	e	Működési célú központosított előirányzat	0	3 562	3 562	100,0
11	f	Helyi önkormányzatok kieg. Támogatása	0	0	0	0,0
12	g	Elvonások bevételei	0	0	0	0,0
13	1.2.	Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről	5 032	1 300	1 300	100,0
14	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3)	11 175	17 020	16 305	95,8
15	2.1.	Vagyon típusú adók	6 700	11 242	10946	97,4
16	2.2.	Termékek és szolgáltatások adói	4 470	5 163	5 329	103,2
17	a	Értékesítési és forgalmi adók	4 050	4 570	4 305	94,2
18	b	Gépjárműadó	420	593	539	90,9
19	c	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		486	485	99,8
20	2.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	5	129	30	23,3
21	3.	Működési bevételek	3 840	5 775	5 498	95,2
22	a	Készletértékesítés ellenértéke				
23	b	Szolgáltatások ellenértéke		29	27	93,1
24	c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 105	1 857	1 582	85,2
25	d	Tulajdonosi bevételek	1 960	1 232	1 232	100,0
26	e	Kiszámlázott ÁFA	475	333	333	100,0
27	f	Áfa visszatérülés	0	0	0	
28	g	Egyéb működési bevételek	300	2324	2 324	100,0
29	4.	Működési célú átvett pénzeszköz				
30	a	Működési célú visszat. Támogatás, átvett pénzeszköz				
31		KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL (1+2+3)	32 348	39 755	38 763	97,5
32	B.	Felhalmozási bevételek				
33	1.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
34	2.	Ingatlan értékesítés				
35	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 420	3835	223	82,9
36	4.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről	5 500	24 315	24 315	100,0
37		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	6 920	28 150	24 538	87,2
38	C.	Finanszírozási bevételek				
39	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		531	531	100,0
40	2.	Hosszú lejáratú hitelek felvételei				
41	3.	Központi, irányító szervi támogatás				
42	a	Központi, irányítószervi tám. Közös Hivatal				
43	b	Központi, irányítószervi tám. Intézmények				
44	4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 976	18 633	18633	100,0
45		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	58 244	87 069	82 465	94,7

46	II.	Kiadások				
47	A.	<i>Működési kiadások</i>				
48	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	9 427	6 877	6 877	100,0
49	1.1.	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	7 117	4 959	4 959	100,0
50	a	Törvény szerinti illetmények	6 761	4 698	4 698	100,0
51	b	Jutalom				
52	c	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra				
53	d	Végkielégítés				100,0
54	e	Jubileumi jutalom				
55	f	Béren kívüli juttatás	336	216	216	100,0
56	g	Közlekedési költségtérítés				
57	h	Egyéb költségtérítések	20	45	45	100,0
58	i	Szociális támogatások				
59	j	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				
60	1.2	<i>Külső személyi juttatás</i>	2 310	1 918	1 918	100,0
61	a	Választott tisztségviselők juttatása	1 800	1 570	1 570	100,0
62	b	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	240	220	220	100,0
63	c	Egyéb külső személyi juttatás	270	128	128	100,0
64	2.	<i>Munkaadót terhelő járulékok</i>	2 429	1 699	1 698	99,9
65	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	22 966	15 823	14 809	93,6
66	3.1.	Dologi kiadások (3.1.1+3.1.2+3.1.3+3.1.4)	18 045	12 023	11 226	93,4
67	3.1.1.	Készletbeszerzés	1 890	697	697	100,0
68	3.1.2.	Kommunikációs szolgáltatás	551	1 040	970	93,3
69	3.1.3.	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>15 484</i>	<i>10 190</i>	<i>9 463</i>	<i>92,9</i>
70	a	Közüzemi díjak	3 570	3 115	3 115	100,0
71	b	Vásárolt élelmiszer	10	0	0	
72	c	Bérelti és lízing díjak				
73	d	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	6 770	3 412	3 404	99,8
74	e	Közvetített szolgáltatások				
75	f	Szakmai tev.segítő szolgáltatás	2 016	1 786	1 786	100,0
76	g	Egyéb szolgáltatás	3 118	1 877	1 158	61,7
77	3.1.4.	<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	<i>120</i>	<i>96</i>	<i>96</i>	<i>100,0</i>
78	a	Kiküldetés kiadásai	70	76	76	100,0
79	b	Reklámkiadások	50	20	20	100,0
80	3.1.5.	<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	<i>4 921</i>	<i>3 800</i>	<i>3 583</i>	<i>94,3</i>
81	a	Működési célú ÁFA	4 386	2 727	2 510	92,0
82	b	Fizetendő ÁFA		333	333	100,0
83	c	Kamatkiadások		3	3	100,0
84	c	Egyéb dologi kiadás	535	737	737	100,0
85	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	895	698	614	88,0
86	a	Családi támogatások	400	307	307	100,0
87	b	Betegséggel kapcsolatos ellátások	60	46	46	100,0
88	c	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátás	50			
89	d	Lakhatással kapcsolatos ellátás	85	171	87	50,9
90	e	Egyéb nem intézményi ellátás	300	174	174	100,0
91	4.	Egyéb működési célú kiadás	4 822	8 214	8 214	100,0
92	a	Elvonások, és befizetések		600	600	100,0
93	b	Egyéb működési célú támogatás áh. belülré	4 372	4 345	4 345	100,0
94	c	Egyéb működési célú támogatás áh. kívülré	450	3 269	3 269	100,0
95	5.	Működési tartalék	6 173	39 752		0,0
96		KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.	46 712	73 063	32 212	44,1

97	B.	<u>Felhalmozási kiadások</u>				
98	1.	Beruházások	4 405	2 346	2 346	100,0
99	2.	Felújítások	6 135	11 140	11 140	100,0
100	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	500			
101	4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áhk.				
102	5.	Lakástámogatás				
103		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁS	11 040	13 486	13 486	100,0
104	C.	<u>Finanszírozási kiadások</u>				
105	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	492	520	520	100,0
106	2.	Központi, irányítószeri támogatás folyósítása				
107	a	Központi, irányítószeri tám. Közös Hivatal				
108	b	Központi, irányítószeri tám. Intézmények				
109	3.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
110	4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
111	II.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	58 244	87 069	46 218	53,0

Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesüléséről kiemelt előirányzatonként
 ezer Ft

	A	B	C	D	E	F
1	Sor- szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosít. előir.	Teljesítés	Telj. %
2	I.	Bevételek				
3	A.	Működési bevételek				
4	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)	17 333	16 960	16 960	100,0
5	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3)	11 175	17 020	16 305	95,8
6	3.	Működési bevételek	3 840	5 775	5 498	95,2
7	4.	Működési célú átvett pénzeszköz				
8		KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL (1+2+3)	32 348	39 755	38 763	97,5
9	B.	Felhalmozási bevételek				
10	1.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés				
11	2.	Ingatlan értékesítés				
12	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 420	3835	223	82,9
13	4.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről	5 500	24 315	24 315	100,0
14		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	6 920	28 150	24 538	87,2
15	C.	Finanszírozási bevételek				
16	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		531	531	100,0
17	2.	Hosszú lejáratú hitelek felvételei				
18	3.	Központi, irányító szervi támogatás				
19	4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	18 976	18 633	18633	100,0
20		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	58 244	87 069	82 465	94,7
21	II.	Kiadások				
22	A.	Működési kiadások				
23	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	9 427	6 877	6 877	100,0
24	2.	Munkaadót terhelő járulékok	2 429	1 699	1698	99,9
25	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	22 966	15 823	14 809	93,6
26	3.1.	Dologi kiadások (3.1.1+3.1.2+3.1.3+3.1.4)	18 045	12 023	11 226	93,4
27	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	895	698	614	88,0
28	4.	Egyéb működési célú kiadás	4 822	8 214	8 214	100,0
29		KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.	46 712	73 063	32 212	44,1
30	B.	Felhalmozási kiadások				
31	1.	Beruházások	4 405	2 346	2 346	100,0
32	2.	Felújítások	6 135	11 140	11 140	100,0
33	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh. kívülre	500	0	0	
34	4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áhk.				
35	5.	Lakástámogatás				
36		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁS	11 040	13 486	13 486	100,0
37	C.	Finanszírozási kiadások				
38	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	492	520	520	100,0
39	2.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása				
40	3.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
41	4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
42	II.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	58 244	87 069	46 218	53,0

Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételeiről
ezer Ft

	A	B	C	D	E	F
1	Sor- szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosít. előir.	Teljesítés	Telj. %
2	I.	Bevételek				
3	A.	Működési bevételek				
4	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)				
5	1.1.	Önkormányzatok működési támogatása				
6	a	Helyi önkormányzatok működési általános támogatása				
7	b	Egyes köznevelési feladatok támogatása				
8	c	Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása				
9	d	Kulturális feladatok támogatása				
10	e	Működési célú központosított előirányzat				
11	f	Helyi önkormányzatok kieg. Támogatása				
12	g	Elvonások bevételei				
13	1.2.	Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről		1 004	1 004	100,00
14	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3)				
15	2.1.	Vagyoni típusú adók				
16	2.2.	Termékek és szolgáltatások adói				
17	a	Értékesítési és forgalmi adók				
18	b	Gépjárműadó				
19	c	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
20	2.3.	Egyéb közhatalmi bevételek				
21	3.	Működési bevételek		9	8	88,88
22	1	Készletértékesítés ellenértéke				
23	b	Szolgáltatások ellenértéke				
24	c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				
25	d	Ellátási díjak				
26	e	Kiszámlázott ÁFA				
27	f	Kamatbevételek				
28	g	Egyéb működési bevételek		9	8	88,88
29		KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL (1+2+3)		1 013	1 012	99,90
30	B.	Felhalmozási bevételek				
31	1.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről				
32		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI BEVÉTEL				
33	C.	Finanszírozási bevételek				
34	1.	Központi, irányító szervei támogatás				
35	a	Központi, irányítószervei támogatás	111 633	115 658	115 658	100,0
36	2.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		1 519	1519	100,0
37		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	111 633	118 190	118 189	100,0

38	II.	Kiadások				
39	A.	<i>Működési kiadások</i>				
40	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	86 127	92 717	90 477	98,6
41	1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	86 127	92 479	90 239	97,6
42	a	Törvény szerinti illetmények	74 433	74 072	71 900	97,1
43	b	Jutalom	0	1 481	1 481	100,0
44	c	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	500	394	394	100,0
45	d	Végkielégítés	0	4 440	4 440	100,0
46	e	Jubileumi jutalom	3 100	3 100	3 032	97,8
47	f	Béren kívüli juttatás	4 921	3 860	3 860	100,0
48	g	Közlekedési költségtérítés	1 793	1 339	1 339	100,0
49	h	Egyéb költségtérítések	1 380	1 255	1 255	100,0
50	i	Szociális támogatás	0	58	58	100,0
51	j	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	2 480	2 480	100,0
52	1.2.	Külső személyi juttatás	0	238	238	100,0
53	a	Választott tisztségviselők juttatása	0	238	238	100,0
54	b	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	0	0	0	
55	c	Egyéb külső személyi juttatás	0	0	0	
56	2.	Munkaadót terhelő járulékok	22 441	23 325	23 325	100,0
57	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	3 065	2 148	2 070	96,4
58	3.1.	Dologi kiadások (3.1.1+3.1.2+3.1.3+3.1.4+3.1.5)	3 065	2 148	2 070	96,4
59	3.1.1.	Készletbeszerzés	950	21	21	100,0
60	3.1.2.	Kommunikációs szolgáltatás	0	606	606	100,0
61	3.1.3.	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	325	442	442	100,0
62	a	Közüzemi díjak	0	0	0	
63	b	Bérleti és lízing díjak	0	0	0	
64	c	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0	
65	d	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	
66	e	Szakmai tev.segítő szolgáltatás	0	0	0	
67	f	Egyéb szolgáltatás	325	442	442	100,0
68	3.1.4.	<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	<i>1 540</i>	<i>829</i>	<i>812</i>	<i>97,9</i>
69	a	Kiküldetés kiadásai	1 540	829	812	97,9
70	b	Reklámkiadások	0	0	0	
71	3.1.5.	<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	<i>250</i>	<i>250</i>	<i>189</i>	<i>75,6</i>
72	a	Működési célú ÁFA	250	250	189	75,6
73	b	Fizetendő ÁFA	0	0	0	
74	c	Egyéb dologi kiadás	0	0	0	
75	4.	Egyéb működési célú kiadás	0	0	0	
76	a	Elvonások, és befizetések	0	0	0	
77	b	Egyéb működési célú támogatás áh. belülre	0	0	0	
78	c	Egyéb működési célú támogatás áh. kívülre	0	0	0	
79	5.	Működési tartalék	0	0	0	
80		KÖLTSÉVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.	111 633	118 190	115 872	98,00

81	B.	<i>Felhalmozási kiadások</i>				
82	1.	Beruházások	0	0	0	
83	2.	Felújítások	0	0	0	
84	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,	0	0	0	
85	4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áhk.	0	0	0	
86	5.	Lakástámogatás	0	0	0	
87		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁS	0	0	0	
88	C.	<i>Finanszírozási kiadások</i>				
89	1.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0	0	0	
90	1.1.	Központi, irányítószervi tám. Közös Hivatal	0	0	0	
91		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	111 633	118 190	115 872	98,00

Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi felújítási kiadásairól
 ezer Ft

	A	B	C	D	E	F
1	Sor- szám		Eredeti előir.	Módosít. előir.	Teljesítés	Telj. %
2	1.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	635	0	0	
3	2.	Ingatlanok felújítása	5500	0	0	
4	3.	Vis Maior helyreállítási munkák	0	10 531	10531	100,0
5	4.	Fürdőtelep komplex rechabilitáció eng. Terv. Felülvizsgálata	0	610	610	100,0
6		Összesen	6 135	11 141	11 141	100,0

Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi fejlesztési kiadásairól
ezer Ft

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Feladat megnevezése	Összes kiadás	Előző év	Bázis évi	Terv évi %
2	1.	Hivatal informatikai fejlesztés	0	389	389	100,0
3	2.	Fénymásoló vásárlás	630	376	376	100,0
4	3.	Traktor beszerzés	1 905	1 073	1073	100,0
5	4	Templom u. csatorna hosszabbítás	1 270	0	0	
6	5	Záportároló eng. Terv	600	508	508	100,0
7	I.	Beruházások összesen	4 405	2 346	2346	100,0
8	II.	Felhalm. célú támogatási kiadás				
9	1.	Felhalm. célú támogatás, kölcsön	500	0	0	
10		Fejlesztési kiadások összesen	4 905	2346	2346	100,0

Maradványkimutatás

	A	B
1	Megnevezés	Összeg
2	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	63 301
3	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	45 698
4	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	17 603
5	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	19 164
6	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	520
7	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	18 644
8	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	36 247
9	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
10	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
11	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
12	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
13	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
14	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
15	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
16	C) Összes maradvány (=A+B)	36 247
17	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
18	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	36 247
19	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
20	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Eredménykimutatás

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
2	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	9 015	0	15 495
3	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	15	0	1 595
4	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	1 232
5	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	9 030	0	18 322
6	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
7	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
8	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)	0	0	0
9	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	16 348	0	15 660
10	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 158	0	1 300
11	08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2 641	0	2 881
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	21 147	0	19 841
13	09 Anyagköltség	1 378	0	689
14	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 827	0	10 513
15	11 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	10 205	0	10 205
18	13 Bérköltség	10 089	0	3 954
19	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	566	0	1 814
20	15 Bérjárulékok	2 696	0	1 454
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	13 351	0	7 222
22	VI Értékesítési leírás	13 101	0	13 173
23	VII Egyéb ráfordítások	12 583	0	15 003
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-	-19 063	0	-8 437
25	16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
26	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	127	0	24
27	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (≥18a) (26>=27)	0	0	0
28	18a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
29	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)	127	0	24
30	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	3
31	20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
32	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (≥21a) (31>=32)	0	0	0
33	21a - ebből: árfolyamvesztés	0	0	0
34	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)	0	0	3
35	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	127	0	21
36	C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)	-18 936	0	-8 416
37	22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 628	0	24 316
38	23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	0	0	0
39	X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)	4 628	0	24 316
40	XI Rendkívüli ráfordítások	62	0	0
41	D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)	4 566	0	24 316
42	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)	-14 370	0	15 900

Örvényes Község Önkormányzat a 2015. évben igénybevevett a mutatószámok, feladatmutatók alapján járó támogatások elszámolása (forintban)

A	B	C	D	E	F
Megnevezés	Költségvetési törvény alapján feladatátvitellel/feladatátvitellel adással korrigált támogatás	Tényleges támogatás	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerint támogatás (=6-4)	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Eltérés (támogatásban és felhasználás szerint) (=7-6)
1					
2	I.1.-III.2. A települési önkormányzatok működésének támogatása, hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz, beszámítás (00 09 01 01 03 02)	10 656 613	0	10 656 613	0
3	I.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása (00 09 01 01 05 01)	0	0	0	0
4	I.3. Megyei önkormányzatok működésének támogatása (00 09 01 01 07 01)	0	0	0	0
5	II. Köznevelési feladatok összesen (00 09 01 02 00 00)				
6	III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (00 09 01 03 00 00)	0	0	0	0
7	III.4. A települési önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása (00 09 01 03 05 00)	0	0	0	0
8	III.5. Gyermekékeztetés támogatása (00 09 01 03 06 00)				
9	Összesen (9999999)	10 656 613	10 656 613	10 656 613	0

Örvényes Község Önkormányzat a 2015. évben igénybevett kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása (forintban)

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=4+5-3)
2	Lakossági közműfejlesztés támogatása	0	0	0	0
3	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	3 111 300	3 111 300	0	0
4	Az e-útdíj bevezetésével egyidejűleg a magántulajdonos áru fuvarozók versenyképességét javító intézkedések miatt az önkormányzatoknál keletkező bevételkiesés ellentételezése	0	0	0	0
5	Belterületi utak, járdák hidak felújítása	14 977 470	0	14 977 470	0
6	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	0	0	0	0
7	Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása	0	0	0	0
8	Ózdi martinsalak felhasználása miatt kárt szenvedett lakóépületek tulajdonosainak kártalanítása	0	0	0	0
9	Önkormányzatok és társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítésének támogatása	0	0	0	0
10	Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása	0	0	0	0
11	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések	0	0	0	0
12	"Art" mozihálózat digitális fejlesztésének (digitalizációjának) támogatása	0	0	0	0
13	Könyvtári és közművelődési érdekltség-növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása	0	0	0	0
14	A 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	18 161	18 161	0	0
15	Pénzbeli szociális támogatások kiegészítése	79 000	79 000	0	0
16	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	444 360	444 360	0	0
17	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak egyéb támogatása	0	0	0	0
18	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0	0	0	0
19	Kötelezően ellátandó helyi közösségi közlekedési feladat támogatása	0	0	0	0
20	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	0	0	0	0
21	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000	0	0
22	Egyes önkormányzatok számára támogatás biztosítása működőképességük megőrzése érdekében	0	0	0	0
23	A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2015. évi kompenzációja (1090/2014 (II. 28.) Korm. hat.)	114 681	114 681	0	0
24	A helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatása (1503/2015.(VII.23.) Korm. hat.)	35 560	0	35 560	0
25	A helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatása (1516/2014.(IX. 16.) Korm. hat.)	71 120	71 120	0	0
26	Adóssághkonszolidációban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztésének támogatása	1 950 000	1 950 000		0
27	9/2011. (II.15.) korm. Rendelet alapján 2015. évben folyósított támogatás	9 338 000	9 338 000	0	0

Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi működési és felhalmozási bevételeiről és kiadásairól

ezer Ft

	A	B	C	D	E	F
1	Sorsz	MEGNEVEZÉS	2015.	Sorsz	MEGNEVEZÉS	2015.
2		BEVÉTELEK			KIADÁSOK	
3	1.	Önkormányzatok működési támogatása	16 960	1.	Személyi juttatások	6 877
4	2.	Közhatalmi bevételek	16 305	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 698
5	3.	Működési bevételek	5 498	3.	Dologi kiadások	14 809
6	4.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	531	4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	614
7				5.	Egyéb működési kiadások	8 214
8				6.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	520
9		Működési célú bevételek összesen:	39 294		Működési célú kiadások összesen	32 732
10		Kv-i hiány belső finanszírozása pénzmaradványból				
11		Összes működési bevétel:	39 294		Összes működési kiadás:	32 732
12	1.	Egyéb felhalm. célú tám. bev. áh. belülről	24 315	1.	Beruházások	2 346
13	2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	223	2.	Felújítások	11 140
14				3.	Felhalm. célú támogatási kölcsönök	0
15				4.	Lakástámogatás	0
16				5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
17		Felhalmozási célú bevételek összesen	24 538		Felhalmozási célú kiadások összesen	13 486
18		Kv-i hiány belső finanszírozása működési bevételből				
19		Kv-i hiány belső finanszírozása pénzmaradványból				
20		Összes felhalmozási bevétel:	24 538		Összes felhalmozási kiadás:	13 486
21						
22		BEVÉTELEK			KIADÁSOK	
23		Működési célú bevételek összesen	39 294		Működési célú kiadások összesen	32 732
24		Felhalmozási célú bevételek összesen	24 538		Felhalmozási célú kiadások összesen	13 486
25		Kv-i bevételek összesen:	63 832		Kv-i kiadások összesen:	46 218
26		Kv-i hiány belső finanszírozás				
27		Kv-i hiány belső finanszírozás működési célú				
28		Kv-i hiány belső finanszírozás felh. Célú				
29		Kv-i hiány külső finanszírozás				
30		Összes bevétel	63 832		Összes kiadás	46 218

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
 (kedvezmények) 2015. év**

ezer Ft

	A	B	C	D	E
	Sorszám	Bevételi jogcím	Intézmények	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel e/Ft	Kedvezmények összege e/Ft
1					
2	1.	2.	3.	4.	5.
3	2.	Vagyoni típusú adók után		10 964	18
4		Építményadó után		4 321	0
5		Telekadó után		2 657	14
6		Kommunális adó		3 986	4
7	3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók után		0	0
8		Talajterhelési díj után		0	0
9	4.	Ellátottak térítési díja ill. kártérítése		0	0
10					
11		Összesen :		10 964	18

**Az Önkormányzat adósságállományának alakulása
lejárat és eszközök szerinti bontásban (e/Ft-ban)**

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Sor- szám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	Hitel állomány január 1-jén			
2					2015.	2016.	2017.	2018.
3								
4	1.	Belföldi felhalmozási célú hitel (állomány)						
5	2.					0	0	0
6	3.	Hitel összesen				0	0	0
7	4.					0	0	0
8	5.	Kamat összesen				0	0	0
9	6.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség						
10	7.	Lízing összesen:				0	0	0
11	8.	Összesen:				0	0	0

Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi
Ingatlanvagyon bruttó értéke

adatok eFt-ban

	A	B	C	D
1	Önkormányzati ingatlanvagyon	Állomány 2014. dec. 31-én	Forgalom (átvezetések is) 2014.	Állomány 2015. dec. 31-én
2	Forgalomképes	24 181	0	24 181
3	Korlátozottan forgalomképes	148 963	0	148 963
4	Forgalomképtelen	233 276	0	244 115
5	Összesen:	406 420	10 839	417 259

14. melléklet
...../2016. (.....) önkormányzati rendelethez
Vagyongkimutatás 2015. év

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás %
2	ESZKÖZÖK			
3	A/1/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0,00
4	A/1/2 Szellemi termékek	0	0	0,00
5	A/1/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0,00
6	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	0	0	0,00
7	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	520 184	516 144	99,22
8	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 314	1 903	144,82
9	A/1/3 Tenyészállatok	0	0	0,00
10	A/1/4 Beruházások, felújítások	810	1 790	220,99
11	A/1/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00
12	A/1 Tárgyi eszközök (=A/1/1+...+A/1/5)	522 308	519 837	99,53
13	A/1/1 Tartós részesedések	10	10	100,00
14	A/1/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0,00
15	A/1/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00
16	A/1 Befektetett pénzügyi eszközök (=A/1/1+A/1/2+A/1/3) (18=11+14+17)	10	10	100,00
17	A/1/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0,00
18	A/1/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00
19	A/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/1/1+A/1/2) (21=19+20)	0	0	0,00
20	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/1/1+A/1/2+A/1/3)	522 318	519 847	99,53
21	B/1/1 Vásárolt készletek	0	0	0,00
22	B/1/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0,00
23	B/1/3 Egyéb készletek	0	0	0,00
24	B/1/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0,00
25	B/1/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0,00
26	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)	0	0	0,00
27	B/1/1 Nem tartós részesedések	0	0	0,00
28	B/1/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (30>=31+...+35)	0	0	0,00
29	B/1 Értékpapírok (=B/1/1+B/1/2)	0	0	0,00
30	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/1+B/1) (37=28+36)	0	0	0,00
31	C/1 Hosszú lejáratú betétek	0	0	0,00
32	C/1/1 Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	28	43	153,57
33	C/1/2 Forintszámlák	18 943	34 575	182,52
34	C/1/3 Devizaszámlák	0	0	0,00
35	C/1/4 Idegen pénzeszközök	0	0	0,00
36	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/1/4)	18 971	34 618	182,48

37	D/II/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0,00
38	D/II/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0,00
39	D/II/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	262	0,00
40	D/II/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	292	0,00
41	D/II/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0,00
42	D/II/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0,00
43	D/II/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0,00
44	D/II/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	3 835	3 612	94,19
45	D/II/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	281	59	21,00
46	D/II/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (55>=56)	0	0	0,00
47	D/II	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	4 389	4 604	104,90
48	D/III/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0,00
49	D/III/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0	0	0,00
50	D/III/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0,00
51	D/III/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0	0,00
52	D/III/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0,00
53	D/III/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0,00
54	D/III/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0,00
55	D/III/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0,00
56	D/III/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0,00
57	D/III	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8)	0	0	0,00
58	D/III/1	Adott előlegek	0	23	0,00
59	D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0,00
60	D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0,00
61	D/III/4	Forgótőke elszámolása	0	0	0,00
62	D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0,00

63	D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő	0	0	0,00
64	D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0,00
65	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7) (84=72+78+...+83)	0	23	0,00
66	D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	4 389	4 627	105,42
67	E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	128	2 072	1618,75
68	F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0,00
69	F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0,00
70	F/3	Halasztott ráfordítások	0	0	0,00
71	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)	0	0	0,00
72		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	545 806	561 962	102,96
73		FORRÁSOK			0,00
74	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	646 178	646 178	100,00
75	G/II	Nemzeti vagyon változásai	0	0	0,00
76	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	21 546	21 546	100,00
77	G/IV	Felhalmozott eredmény	-110 510	-124 881	113,00
78	G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0,00
79	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-14 370	15 900	-110,65
80	G)	SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	542 844	558 743	102,93
81	H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0,00
82	H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0,00
83	H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	27	1 014	3755,56
84	H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0,00
85	H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	68	0	0,00
86	H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0,00
87	H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0,00
88	H/I/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0,00
89	H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	0,00
90	H/I/9a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0,00
91	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...H/I/9)	95	1 014	1067,37
92	H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0,00
93	H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0,00
94	H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0,00

95	H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0,00
96	H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0,00
97	H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0,00
98	H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0,00
99	H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)	0	0	0,00
100	H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	492	503	102,24
101	H/II/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	492	503	102,24
102	H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	492	503	102,24
103	H/III/1	Kapott előlegek	574	539	93,90
104	H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0,00
105	H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0,00
106	H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0	0,00
107	H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség elszámolása	0	0	0,00
108	H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0,00
109	H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0	0,00
110	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H)/III/1+...+H)/III/7) (146=139+...+145)	574	539	93,90
111	H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) (=118+138+146)	1 161	2 056	177,09
112	I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0,00
113	J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0,00
114	K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	715	0,00
115	K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 801	448	24,88
116	K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0,00
117	K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3) (153=150+...+152)	1 801	1 163	64,58
118	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) (=154=98+147+...+149+153)		545 806	561 962	102,96

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17. §-a szerint

„17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

Az Örvényes Község Önkormányzat 2015. évi költségvetés végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló rendelet tervezetben (a továbbiakban: tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésben foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhető:

Előzetes hatásvizsgálat

a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása

A tervezetnek közvetlen társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásai nincsenek. Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletben kerül megállapításra az előző évi költségvetési maradvány az áthúzódó kötelezettségekkel együtt.

b) A rendelet környezeti, egészségi következményei

A rendelet megalkotásának környezeti hatása nincs, egészségi következménnyel nem jár.

c) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A tervezet elfogadása esetén a jelenlegi adminisztratív terhek nem fognak növekedni.

d) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az önkormányzatok számára a zárszámadás készítéséről és elfogadásáról szóló kötelezettséget az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése állapítja meg. Amennyiben az önkormányzat a zárszámadásról szóló rendeletét nem alkotja meg – törvényi rendelkezés alapján – az állami támogatás folyósítása felfüggesztésre kerülhet. (Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111/A. §, illetve az Áht. 83. § (6) bekezdése alapján.)

Továbbá a rendelet megalkotásának elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Mötv. 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

a/2016. (.....) önkormányzati rendelet indokolása
Örvényes Község Önkormányzat
2015. évi költségvetés végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról

Általános indokolás

A Képviselő-testület a 2015. évi költségvetését az 2/2015. (III.13.) önkormányzati rendeletével fogadta el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében az önkormányzatok számára is előírja, hogy a költségvetés végrehajtásáról záró számadást kell készíteni és azt Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

A zárszámadást a költségvetéssel összehasonlítható módon kell elkészíteni.

A zárszámadás elkészítésével kapcsolatos további szabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet állapítja meg.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelet hatályát rögzíti.

2. §-hoz

Az Önkormányzat költségvetési címrendjét határozza meg. Az Önkormányzat költségvetési címrendje: Örvényes Község Önkormányzat.

3-14. §-hoz

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet bemutatja a költségvetés eredeti és módosított bevételi és kiadási előirányzatait és az előirányzatok teljesítését.

A rendelet mellékletét képező kimutatások részletes tájékoztatást adnak a tervezett feladatok végrehajtásának helyzetéről, mind a működési, mind a felújítási, mind a beruházási feladatok vonatkozásában.

A zárszámadás tartalmazza a gazdálkodás eredményeként mutatkozó 2015. évi költségvetési pénzmaradvány alakulását, a normatív állami hozzájárulások, a normatív kötött felhasználású támogatások elszámolását, valamint a 2015. évi pénzkészlet változását, illetve mérlegszerűen a felhalmozási és működési célú bevételeket és kiadásokat is.

15. §-hoz

A kimutatások segítségével részletesen bemutatja az Önkormányzat 2015. évi ingatlanvagyon helyzetét, a vagyonkimutatás pedig részletesen bemutatja az Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását, a vagyon változását az egyes mérlegkételemek vonatkozásában.

16. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.