

SOMOGYASZALÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

6/2016. (V. 12.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Somogyaszaló Község Önkormányzatának Képviselő-testületére, valamint az önkormányzat intézményeire.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2015. évi költségvetésének teljesítése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetése teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

előirányzat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	teljesítés alakulása
Bevételek főösszege	69.455	87.578	82.111	93,8
Kiadások főösszege	69.455	87.578	69.030	78,8

A költségvetési bevételek

3. §

(1) Az önkormányzat 2015. évi teljesített önkormányzat működési támogatásait, felhalmozási bevételek, támogatások, átvett pénzeszközök, hitelek, értékpapírok, pénzforgalom nélküli bevételek előirányzatát és teljesítésének részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

A költségvetési kiadások

4. §

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatainak 2015. évi teljesítését a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

ezer Ft-ban

előirányzat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	2015 évi teljesítés	teljesítés alakulása %
Összesen:	46.305	62.898	51.738	82,26
- Személyi jellegű kiadások	21.073	22.503	17.706	78,68
- Munkaadókat terhelő járulékok	3.615	3.615	3.385	93,63
- Dologi kiadások és folyó kiadások	11.310	20.280	16.709	82,39
-Ellátottak pénzbeli juttatásai	8.600	11.623	10.102	86,91
- Működési célú pénzeszköz átadás és támogatás	1.707	3.907	2.868	73,4
-Támogatási kölcsönök nyújtása	0	0	0	0
-Finanszírozási kiadás	0	970	968	99,79

(2) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak 2015. évi teljesítését és a teljesítés alakulását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

ezer Ft-ban

előirányzat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	teljesítés alakulása %
Összesen:	23.150	24.680	17.292	70,06
Ebből:				
- Felújítások	700	2.120	1.286	60,66
- Beruházási kiadások	22.450	22.560	16.006	70,95

(3) Az önkormányzat működési kiadásainak - személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok, dologi kiadások és egyéb folyó kiadások, támogatás, támogatás értékű kiadás, önkormányzat által folyósított ellátások - részletezését valamint Az önkormányzat felújítási és felhalmozási előirányzatainak teljesítését és a teljesítés alakulását célonként a 2. melléklet tartalmazza.

A költségvetési kiadások és bevételek

5. §

(1) Az önkormányzat költségvetési előirányzatainak teljesítésnek alakulását kormányzati funkciók szerint az 3. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat adósságot keletkeztető (hitelképességének) felső határát az 4. melléklet tartalmazza.

A tartalék, illetve a hiány/többlet összegének alakulása

6. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a tervezett tartalék felhasználását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

előirányzat megnevezése	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	ezer Ft-ban
				teljesítés alakulása %
Tartalék	500	0	0	0
Ebből:				
- általános tartalék	500	0	0	0
- céltartalék	0	0	0	0

(2) Az önkormányzat a költségvetési hiány, illetve többlet összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	ezer Ft-ban
				teljesítés alakulása %
Hiány	0	0	0	0
Többlet	0	0	0	0

A pénzmaradvány

7. §

(1) Az önkormányzat a 2015. évi gazdálkodás során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált működési pénzmaradványa 11.197.090,- Ft-ban kerül jóváhagyásra.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2015. évi gazdálkodás során keletkezett, jogszabály szerint felülvizsgált pénzmaradványát, valamint annak felhasználását a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetési létszámkeret

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat – teljesített – létszámkeretét (közcéli foglalkoztatott létszámmal együtt) 21 főben hagyja jóvá.

Az önkormányzat vagyona

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2015. december 31-i állapot szerinti mérleg eszközforrás összegét 463.808.000,- Ft-ban állapítja meg, melyet a 6. melléklet tartalmaz.

Záró rendelkezések

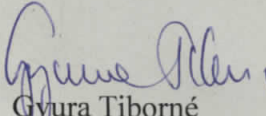
10. §

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Somogyaszaló, 2016. május 11.


Kovács Andrea
polgármester




Gyura Tiborné
jegyző

Kihirdetés napja: 2016. május 12.


Gyura Tiborné
jegyző



1. melléklet a 6/2016. (V. 12.) önkormányzati rendelethez
Somogyaszaló Község Önkormányzat
2015. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi		
		Eredeti előirány-zat	Módosított előirány-zat	Teljesí-tés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	24 210	28 802	28 802
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 227	13 227	13 227
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 783	13 326	13 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200	1 200
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		1 049	1 049
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 755	17 855	17 438
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 755	17 855	17 438
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		8 000	7 940
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		8 000	7 940
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	13 300	17 850	15 263
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	10 100	14 000	12 985
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	10 100	2 200	1 390
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		11 800	11 595
4.2.	Gépjárműadó	3 000	3 300	2 129
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		50	26
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	200	500	123
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	800	5 435	4 027
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		250	193
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	200	2 435	1 536
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	600	800	451
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		2	2
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		1 948	1 845
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 000		
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 000		
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	10 000	150	150
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

I. melléklet a 6/2016. (V. 12.) önkormányzati rendelethez
Somogyaszaló Község Önkormányzat
2015. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	10 000	150	150
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		200	173
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		200	173
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	67 065	78 292	73 793
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 390	7 405	7 405
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 390	7 405	7 405
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		1 881	913
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 881	913
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	2 390	9 286	8 318
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	69 455	87 578	82 111

2. melléklet a 6/2016. (V. 12.) önkormányzati rendelethez
Somogyaszaló Község Önkormányzat
2015. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

Kiadások

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2015.év		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	45 805	61 928	50 770
1.1.	Személyi juttatások	21 073	22 503	17 706
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 615	3 615	3 385
1.3.	Dologi kiadások	11 310	20 280	16 709
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 600	11 623	10 102
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 207	3 907	2 868
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 207	3 907	2 868
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	23 150	24 680	17 292
2.1.	Beruházások	22 450	22 560	16 006
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	700	2 120	1 286
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	500		
3.1.	Általános tartalék	500		
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	69 455	86 608	68 062
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			

2. melléklet a 6/2016. (V. 12.) önkormányzati rendelethez
Somogyaszaló Község Önkormányzat
2015. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)		970	968
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		970	968
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		970	968
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	69 455	87 578	69 030

3. melléklet a 6/2016. (V. 12.) önkormányzati rendelethez

066020-Város- községgazdálkodás					2795					3081								6199
072111-Háziorvosi alapellátás					64													64
072311-Fogorvosi alapellátás								28										28
074031-Család és nővédelmi segítségügyi gondozás					205													205
82044-Könyvtári szolgáltatások					18													18
082091-Közművelődés közösségi és társ. Fejlesztése					2072													2072
091110-Óvodai nevelés, ellátás								693										693
105020-Foglalkoztatást elősegítő képzések és egyéb támogatások									1675									1675
106020- Lakásfenntartással, lakhatással kapcs. Ellátások									1362									1362
107052-Házi segítség nyújtás					1			1382										1383
107055-Falugondnoki szolgáltatások				1893	490	1771				10220								14374
107060-Egyéb szociális pénzbeli és term. Ellátások									7065									7065
Összesen:				17706	3385	16709	10102	2868		16006	1286	0	968					69030

**A HELYI ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÉVES KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSÁNAK (HITELKÉPESSÉGÉNEK) FELSŐ
HATÁRA**

ezer Ft-ban

szóveg	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
Helyi adók	10 100	14 000	12 985
Gépjárműadó	3 000	3 300	2 129
Kamatbevételek		2	2
Osztalék			
Koncesszióból és bérbeadásból származó bevétel	600	800	1987
<i>Saját bevételek</i>			
Helyi önk. adósságot keletkeztető köt. váll. felső határa	13700	18102	17103

Maradványkimutatás

01 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	73793
02 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	68062
03 I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	5731
04 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	8318
05 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	968
06 II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	7350
07 A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	13081
08 05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
09 06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
10 III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	
11 07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
12 08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
13 IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
14 B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	
15 C) Összes maradvány (=A+B)	13081
16 D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
17 E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	13081
18 F) Vállalkozási tevékenységet terhelo befizetési kötelezettség (=B*0,1)	

VAGYONKIMUTATÁS

ezer forint

ESZKÖZÖK	sorszám	előző év	tárgyév	változás
		állományi érték	állományi érték	%-a
Szellemi termékek	2.			
<i>Immateriális javak összesen</i>	4.	65	32	
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoneértékű jogok	5.	454197	440389	
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6.	534	8960	
Tárgyi eszközök (1-5.)	10.	454731	449381	98,80
Tartós részesedés	18.			
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	14.			
Befektetett pénzügyi eszközök	18.			
Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök	21.			
a) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	22.	454796	449381	98,80
Készletek	28.			
Értékpapírok	36.			
b) Nemzeti vagyoneba tartozó forgóeszközök	37.			
Pénztárak	39.	146	314	
Forintszámlák	40.	6363	10883	
Pénzeszközök összesen (18-19.)	43.	6509	11197	172,00
Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre	48.	2526	990	
Költségvetési évben esedékes működési bevételekre	49.		993	
Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközökre	51.			
Költségvetési évben esedékes követelések	57.	2526	1983	78,50
követelés jellegű sajátos elszámolások	84.	279	271	97,13
Követelések	85.	2820	2254	79,93
Egyév sajátos eszközeoldali elszámolások	86.	1408	976	69,32
ESZKÖZÖK összesen	91.	465533	463808	99,63
FORRÁSOK				
Nemzeti vagyone induláskori értéke	92.	492770	492770	
Nemzeti vagyone változásai	93.	231	231	
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	94.	3170	3170	

6. melléklet a 6/2016. (V. 12.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási eredmény	95.	-44703	-33928	
Mérleg szerinti eredmény	97.	12585	-1066	
c) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	98.	464053	461177	99,38
költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	101.	51	6	
<i>költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra</i>	103			
<i>költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra</i>	109			
költségvetési évben esedékes kötelezettségek	118.	51	6	
költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	129.	22	913	173,10
kapott előlegek	139			
Kötelezettségek	147.	73	919	125,89
költségek, ráfordítások passzív idbeli elhatárolások	151.		1712	
F O R R Á S O K összesen	154.	465533	463808	99,63