

**Előterjesztés**  
**Orfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testületi ülésére**

**Tárgy: Zárszámadás Orfalu Községi Önkormányzat 2015. évi gazdálkodásáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában meghatározott kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt zárszámadási rendelettervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A zárszámadási rendelettervezet benyújtásának határidejét és a rendeletalkotási kötelezettséget a Áht. 91. § (1) bekezdése határozza meg. A végső határidő a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napja.

A beszámoló a 2015. évi költségvetési rendelet szerkezeti rendjéhez igazodik.

**Indokolás**

A rendelettervezet 1. pontja az általános rendelkezéseket tartalmazza.

A rendelettervezet 2. pontja az önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesítését mutatja be, így a bevételeit és kiadásait különböző csoportosításokban, az önkormányzat teljesített létszám-előirányzatát, a teljesített költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak költségvetési egyenlegét.

A rendelettervezet 3. pontja a záró rendelkezéseket tartalmazza.

Áht. 91. § (2) bekezdése szerint a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő – előterjesztés mellékletét képező – mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

1. melléklet: Helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, a pénzeszközök változásának bemutatásával.
2. melléklet: Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve.
3. melléklet: Kimutatás a közvetett támogatásokról.
4. melléklet: Költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai, eltérés indoka. (Áht. 29/A. §)
5. melléklet: Helyi önkormányzat adósságállománya lejárata, Gst.3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban.
6. melléklet: Vagyonkimutatás
7. melléklet: Helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések.

Az előterjesztés 8. és 9. mellékletében az önkormányzat 2015. évi bevételeit és kiadásait feladatonként mutatja be.

A 10. melléklet az önkormányzat 2015. évi pályázati bevételeinek felhasználását mutatja be.

1. melléklet az előterjesztéshez

### Helyi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

A) Helyi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

ezer Ft-ban

| Bevételek                                                     | 2015.évi<br>eredeti | 2015. évi<br>módosított | 2015. évi<br>teljesítés | Kiadások                                                           | 2015.évi<br>eredeti | 2015. évi<br>módosított | 2015. évi<br>teljesítés |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| Működési célú támogatások<br>államháztartáson belül           | 9 823               | 11 827                  | 11 827                  | Személyi juttatások                                                | 2 583               | 3 703                   | 3 366                   |
| Közhatalmi bevételek                                          | 283                 | 313                     | 286                     | Munkaadókat terhelő<br>járulékok és szociális<br>hozzájárulási adó | 644                 | 800                     | 690                     |
| Működési bevételek                                            | 406                 | 617                     | 617                     | Dologi kiadások                                                    | 7 965               | 8 420                   | 6 146                   |
| Működési célra átvett<br>pénzeszközök                         | 0                   | 110                     | 60                      | Ellátottak pénzbeli<br>juttatásai                                  | 223                 | 251                     | 157                     |
|                                                               |                     |                         |                         | Egyéb működési célú<br>támogatások                                 | 4 381               | 8 117                   | 2 928                   |
| <b>Működési költségvetés</b>                                  | <b>10 512</b>       | <b>12 867</b>           | <b>12 790</b>           | <b>Működési költségvetés</b>                                       | <b>15 796</b>       | <b>21 291</b>           | <b>13 287</b>           |
| Felhalmozási célú<br>támogatások államháztartáson<br>belülről | 0                   | 33                      | 33                      | Beruházások                                                        | 1 549               | 1 563                   | 161                     |
| Felhalmozási bevételek                                        | 0                   | 3 320                   | 3 320                   | Felújítások                                                        | 0                   | 0                       | 0                       |
| Felhalmozási célú átvett<br>pénzeszközök                      | 0                   | 0                       | 0                       | Egyéb felhalmozási<br>célú kiadások                                | 0                   | 200                     | 200                     |
| <b>Felhalmozási költségvetés</b>                              | <b>0</b>            | <b>3 353</b>            | <b>3 353</b>            | <b>Felhalmozási<br/>költségvetés</b>                               | <b>1 549</b>        | <b>1 763</b>            | <b>361</b>              |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                               | <b>6 833</b>        | <b>7 642</b>            | <b>7 642</b>            | <b>Finanszírozási<br/>kiadások</b>                                 | <b>0</b>            | <b>808</b>              | <b>374</b>              |
| <b>Mindösszesen:</b>                                          | <b>17 345</b>       | <b>23 862</b>           | <b>23 785</b>           | <b>Mindösszesen:</b>                                               | <b>17 345</b>       | <b>23 862</b>           | <b>14 022</b>           |

## B/ Pénzeszközök változása

ezer Ft-ban

| Pénzeszköz típusok               | 2015. évi tény | 2014. évi tény | Változás     |
|----------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Hosszú lejáratú betétek          | 0              | 0              | 0            |
| Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | 421            | 1 117          | -696         |
| Forintszámlák                    | 9 080          | 5 738          | 3 342        |
| Devizaszámlák                    | 0              | 0              | 0            |
| Idegen pénzeszközök              | 0              | 0              | 0            |
| <b>Pénzeszközök összesen</b>     | <b>9 501</b>   | <b>6 855</b>   | <b>2 646</b> |

## 2. melléklet az előterjesztéshez

## Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

ezer Ft-ban

| Sorszám | Döntés megnevezése                             | Érintett évek |            |            |            |            |
|---------|------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|
|         | Döntés indoklása a fedezetre történő utalással | 2015. terv    | 2015. tény | 2016. terv | 2017. terv | 2018. terv |
| --      | -----                                          | K: 0          | K: 0       | K: 0       | K: 0       | K: 0       |
|         |                                                | B: 0          | B: 0       | B: 0       | B: 0       | B: 0       |
|         | <b>Összesen:</b>                               | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

3. melléklet az előterjesztéshez

**Kimutatás közvetett támogatásokról**

| Megnevezés                                                                                           | Támogatás összege |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                      | 2014. évi<br>tény | 2015. évi<br>terv | 2015. évi<br>tény |
| <b>Helyi adókhoz kapcsolódó<br/>kedvezményhez, mentességhez kapcsolódó<br/>közvetett támogatások</b> | 0                 | 0                 | 0                 |
| Kommunális adó mentesség, kedvezmény                                                                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Intézményi ellátási díj kedvezmény,<br/>mentesség</b>                                             | 0                 | 0                 | 0                 |
| Szociális étkezők intézményi térítési díj<br>kedvezménye.                                            | 0                 | 0                 | 0                 |
| Összesen                                                                                             | 0                 | 0                 | 0                 |

4. melléklet az előterjesztéshez

**Költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak  
keretszámai, eltérés indoka (Áht. 29/A. §)**

ezer forintban

| <b>Saját bevételek</b>                                                                                                        | <b>2015. év</b> | <b>2016. év</b> | <b>2017. év</b> | <b>2018. év</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Helyi adóból származó bevétel                                                                                                 | 102             | 195             | 195             | 195             |
| Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítésből és hasznosításából származó bevétel     | 560             | 220             | 220             | 220             |
| Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel                                                                                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Bírság, pótlék- és díjbevétel                                                                                                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés                                                                                    | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>Összesen:</b>                                                                                                              | <b>662</b>      | <b>415</b>      | <b>415</b>      | <b>415</b>      |

Az Önkormányzat a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségeinek összegét az alábbi táblázatban foglaltak alapján állapítja meg.

ezer forintban

| <b>Adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek</b>                                                                            | <b>2015. év</b> | <b>2016. év</b> | <b>2017. év</b> | <b>2018. év</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| a) hitel, kölcsön felvétele, és annak aktuális tőketartozása                                                                                  | 0               | 0               | 0               | 0               |
| b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala                                            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| c) Váltó kibocsátása                                                                                                                          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele                                                                        | 0               | 0               | 0               | 0               |
| e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség                                              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>Összesen:</b>                                                                                                                              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

5. melléklet az előterjesztéshez

**Helyi önkormányzat adósságállománya lejárat, Gst.3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel-és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban**

A kimutatásban az önkormányzat adósságállománya, az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya szerepel egymással szembe állítva, mérlegszerűen.

ezer forintban

| Lejárat                                          | Megnevezés | Összeg         |                |                |
|--------------------------------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                  |            | 2014. évi tény | 2015. évi terv | 2015. évi tény |
| Az önkormányzat adósságállománya                 |            |                |                |                |
| 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök             |            | 0              | 0              | 0              |
| 2. Beruházási és fejlesztési hitelek             |            | 0              | 0              | 0              |
| 3. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek |            | 0              | 0              | 0              |
| 4. Rövid lejáratú kölcsönök                      |            | 0              | 0              | 0              |
| 5. Rövid lejáratú hitelek                        |            | 0              | 0              | 0              |
| 6. Egyéb rövid lejáratú (hitel) kötelezettségek  |            | 0              | 0              | 0              |
| Összes adósságállomány:                          |            | 0              | 0              | 0              |
| Az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya |            |                |                |                |
| 1. Tartósan adott kölcsönök összesen             |            | 0              | 0              | 0              |
| 2. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek |            | 0              | 0              | 0              |
| 3. Rövid lejáratú kölcsönök                      |            | 0              | 0              | 0              |
| 4. Összes hitelállomány:                         |            | 0              | 0              | 0              |
| Megnevezés                                       |            | 0              | 0              | 0              |
| 1. Összes adósságállomány                        |            | 0              | 0              | 0              |
| 2. Összes hitelállomány                          |            | 0              | 0              | 0              |
| 3. Adott és kapott hitelek egyenlege (1-2)       |            | 0              | 0              | 0              |

Az önkormányzatot külföldi irányú kötelezettség nem terheli.

## Vagyongkimutatás

## 1. Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

ezer Ft-ban

| Sorszám | Eszközök                                                         | 2014. év      |               | 2015. év      |               |
|---------|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|         |                                                                  | Bruttó érték  | Nettó érték   | Bruttó érték  | Nettó érték   |
| 1       | <b>A/I. Immateriális javak</b>                                   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 2       | <b>Törzsvagyon (3+4)</b>                                         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 3       | Forgalomképtelen immateriális javak                              | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4       | Korlátozottan forgalomképes immateriális javak                   | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5       | <b>A/II. Tárgyi eszközök (6+11+16+17)</b>                        | <b>138804</b> | <b>129562</b> | <b>138203</b> | <b>124427</b> |
| 6       | <b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (7+10)</b>   | <b>130714</b> | <b>122313</b> | <b>130713</b> | <b>119901</b> |
| 7       | <b>Törzsvagyon (8+9)</b>                                         | <b>123240</b> | <b>116128</b> | <b>119195</b> | <b>109745</b> |
| 8       | Forgalomképtelen ingatlanok                                      | 14452         | 11590         | 17167         | 13860         |
| 9       | Korlátozottan forgalomképes ingatlanok                           | 108788        | 104538        | 102028        | 95885         |
| 10      | Forgalomképes ingatlanok                                         | 7474          | 6185          | 11518         | 10156         |
| 11      | <b>2. Gépek, berendezések és felszerelések (12+15)</b>           | <b>8090</b>   | <b>7249</b>   | <b>7490</b>   | <b>4526</b>   |
| 12      | <b>Törzsvagyon (13+14)</b>                                       | <b>7490</b>   | <b>7215</b>   | <b>7490</b>   | <b>4526</b>   |
| 13      | Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 14      | Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések | 7490          | 7215          | 7490          | 4526          |
| 15      | Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések               | 600           | 34            | 0             | 0             |
| 16      | <b>3. Járművek</b>                                               | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 17      | <b>4. Beruházások, felújítások (18+21)</b>                       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 18      | <b>Törzsvagyon (19+20)</b>                                       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 19      | Forgalomképtelen                                                 | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 20      | Korlátozottan forgalomképes                                      | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 21      | Forgalomképes                                                    | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 22      | <b>A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (23+24)</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>16</b>     | <b>16</b>     |
| 23      | 1. Tartós részesedés                                             | 16            | 16            | 16            | 16            |
| 24      | 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                  | 0             | 0             | 0             | 0             |

|    |                                                              |        |        |        |        |
|----|--------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| 25 | A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök           | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 26 | A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (1+5+22+25) | 138820 | 129528 | 138219 | 124443 |
| 27 | B/I. Készletek                                               | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 28 | B/II. Értékpapírok                                           | 53     | 53     | 53     | 53     |
| 29 | B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (27-28)            | 53     | 53     | 53     | 53     |
| 30 | C) Pénzeszközök                                              | 6855   | 6855   | 9501   | 9501   |
| 31 | D) Követelések                                               | 84     | 41     | 89     | 27     |
| 32 | E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások                   | 340    | 340    | 262    | 262    |
| 33 | F) Aktív időbeli elhatárolások                               | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 34 | Eszközök összesen (A+B+C+D+E+F)                              | 146136 | 136867 | 148124 | 134286 |

## 2.Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

ezer Ft-ban

| Sorszám | Források                                               | 2014. év     |             | 2015. év     |             |
|---------|--------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|         |                                                        | Bruttó érték | Nettó érték | Bruttó érték | Nettó érték |
| 1       | G) Saját tőke (2+..7)                                  | 151914       | 151914      | 133361       | 133361      |
| 2       | G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke                 | 210829       | 210829      | 156870       | 156870      |
| 3       | G/II. Nemzeti vagyon változásai                        | 0            | 0           | 0            | 0           |
| 4       | G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 8704         | 8704        | 3959         | 3959        |
| 5       | G/IV. Felhalmozott eredmény                            | -54365       | -54365      | -27534       | -27534      |
| 6       | G/V.Eszközök érték helyesbítésének forrása             | 0            | 0           | 0            | 0           |
| 7       | G/VI. Mérleg szerinti eredmény                         | -13254       | -13254      | 66           | 66          |
| 8       | H) Kötelezettségek (9+10+11)                           | 16867        | 16867       | 470          | 470         |
| 9       | Költségvetési évben esedékes                           | 1701         | 1701        | 0            | 0           |
| 10      | Költségvetési évet követően esedékes                   | 15166        | 15166       | 434          | 434         |
| 11      | Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások             | 0            | 0           | 36           | 36          |
| 12      | J) Passzív időbeli elhatárolások                       | 14247        | 14247       | 455          | 455         |
| 13      | Források összesen (G+H+J)                              | 183028       | 183028      | 134286       | 134286      |

### 3.Vagyongkimutatás a "0"-ra leírt eszközökről

ezer Ft-ban

| Sorszám | Eszközök                                                      | 2014.év      |             | 2015.év      |             |
|---------|---------------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|         |                                                               | Bruttó érték | Nettó érték | Bruttó érték | Nettó érték |
| 1       | <b>A/I. Immateriális javak (2+3)</b>                          | <b>2818</b>  | <b>0</b>    | <b>2818</b>  | <b>0</b>    |
| 2       | „0-ra leírt,de használatban lévő                              | 2818         | 0           | 2818         | 0           |
| 3       | „0-ra leírt,használaton kívüli                                | 0            | 0           | 0            | 0           |
| 4       | <b>A/II. Tárgyi eszközök (5+8+11)</b>                         | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>3773</b>  | <b>0</b>    |
| 5       | <b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>    |
| 6       | „0-ra leírt,de használatban lévő                              | 0            | 0           | 0            | 0           |
| 7       | „0-ra leírt,használaton kívüli                                | 0            | 0           | 0            | 0           |
| 8       | <b>2. Gépek, berendezések és felszerelések (9+10)</b>         | <b>3046</b>  | <b>0</b>    | <b>3773</b>  | <b>0</b>    |
| 9       | „0-ra leírt,de használatban lévő                              | 3046         | 0           | 3773         | 0           |
| 10      | „0-ra leírt,használaton kívüli                                | 0            | 0           | 0            | 0           |
| 11      | <b>3. Járművek (12+13)</b>                                    | <b>8845</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>    |
| 12      | „0-ra leírt, de használatban lévő                             | 8845         | 0           | 0            | 0           |
| 13      | „0-ra leírt, használaton kívüli                               | 0            | 0           | 0            | 0           |
| 14      | <b>Összesen (1+4)</b>                                         | <b>14709</b> | <b>0</b>    | <b>6591</b>  | <b>0</b>    |

### 4.Vagyongkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

| Sorszám | Megnevezés               | 2014. év       | 2015. év       |
|---------|--------------------------|----------------|----------------|
|         |                          | Mennyiség (db) | Mennyiség (db) |
| 1       | Képzőművészeti alkotások | 0              | 0              |
| 2       | Régészeti leletek        | 0              | 0              |
| 3       | Kép és hangarchívum      | 0              | 0              |
| 4       | Gyűjtemények             | 0              | 0              |
| 5       | Kulturális javak         | 0              | 0              |
| 6       | <b>Összesen</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

### 5.Vagyongkimutatás a mérlegben értékkel nem szereplő kötelezettségekről

ezer Ft-ban

| Sorszám | Megnevezés                                               | 2014. év     |             | 2015. év     |             |
|---------|----------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|         |                                                          | Bruttó érték | Nettó érték | Bruttó érték | Nettó érték |
| 1       | Kötelezettségvállalással kapcsolatos függő kötelezettség | 0            | 0           | 0            | 0           |
| 2       | Garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettség      | 0            | 0           | 0            | 0           |
| 3       | <b>Összesen</b>                                          | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>    |

7. melléklet az előterjesztéshez

**Helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések**

| Megnevezés | Kötelezettség/részesedés |
|------------|--------------------------|
| -----      | 0                        |

## Orfalu Községi Önkormányzat BEVÉTELEINEK 2015. ÉVI TELJESÍTÉSE

ezer Ft-ban

| FELADAT<br>MEGNEVEZÉSE                | BEVÉTELEK               |      |      |                   |      |      |                 |     |     |      |     |     |                        |      |      |                        |      |      |       |   |   |                    |     |      |                  |       |       |
|---------------------------------------|-------------------------|------|------|-------------------|------|------|-----------------|-----|-----|------|-----|-----|------------------------|------|------|------------------------|------|------|-------|---|---|--------------------|-----|------|------------------|-------|-------|
|                                       | TÁMOGATÁSOK             |      |      |                   |      |      |                 |     |     | ADÓK |     |     | EGYÉB SAJÁT<br>BEVÉTEL |      |      | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL |      |      |       |   |   |                    |     |      | BEVÉTEL ÖSSZESEN |       |       |
|                                       | Költségvetési támogatás |      |      | Pályázati bevétel |      |      | Egyéb támogatás |     |     |      |     |     |                        |      |      | Előző évi maradvány    |      |      | Hitel |   |   | Állami tám. előleg |     |      |                  |       |       |
|                                       | E                       | M    | T    | E                 | M    | T    | E               | M   | T   | E    | M   | T   | E                      | M    | T    | E                      | M    | T    | E     | M | T | E                  | M   | T    | E                | M     | T     |
| Önkormányzat általános tevékenysége   | 4008                    | 4008 | 4008 | 0                 | 0    | 0    | 0               | 843 | 793 | 0    | 0   | 0   | 0                      | 57   | 57   | 6833                   | 7208 | 7208 | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 0    | 10841            | 12116 | 12066 |
| Közetemető fenntartás                 | 100                     | 100  | 100  | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 100  | 100              | 100   |       |
| Közfoglalkoztatás                     | 0                       | 0    | 0    | 482               | 1758 | 1758 | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 482  | 1758             | 1758  |       |
| Utak fenntartása                      | 892                     | 892  | 892  | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 892  | 892              | 892   |       |
| Hulladék begyűjtése, szállítása       | 0                       | 0    | 0    | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 0    | 0                | 0     |       |
| Közüvilágítás                         | 1344                    | 1344 | 1344 | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 1344 | 1344             | 1344  |       |
| Zöldterület kezelés                   | 1603                    | 1603 | 1603 | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 1603 | 1603             | 1603  |       |
| Város és községgazdálkodás            | 0                       | 0    | 0    | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 0    | 0                | 0     |       |
| Könyvtári szolgáltatás                | 281                     | 281  | 281  | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 281  | 281              | 281   |       |
| Közművelődés (Műv.ház)                | 919                     | 919  | 919  | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 919  | 919              | 919   |       |
| Szociális ellátások                   | 194                     | 199  | 199  | 0                 | 0    | 0    | 0               | 23  | 23  | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 194  | 222              | 222   |       |
| Falugondnoki szolgálat                | 0                       | 0    | 0    | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 0    | 0                | 0     |       |
| Vagyon gazdálkodás                    | 0                       | 0    | 0    | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 406                    | 3880 | 3880 | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 406  | 3880             | 3880  |       |
| Önkormányzati feladatra nem sorolható | 0                       | 0    | 0    | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 283  | 313 | 286 | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 434 | 434  | 283              | 747   | 720   |
| KÖH                                   | 0                       | 0    | 0    | 0                 | 0    | 0    | 0               | 0   | 0   | 0    | 0   | 0   | 0                      | 0    | 0    | 0                      | 0    | 0    | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0   | 0    | 0                | 0     |       |
| Összesen:                             | 9341                    | 9346 | 9346 | 482               | 1758 | 1758 | 0               | 866 | 816 | 283  | 313 | 286 | 406                    | 3937 | 3937 | 6833                   | 7208 | 7208 | 0     | 0 | 0 | 0                  | 434 | 434  | 17345            | 23862 | 23785 |

## Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal BEVÉTELEINEK 2015. ÉVI TELJESÍTÉSE

ezer Ft-ban

| FELADAT MEGNEVEZÉSE                      | BEVÉTELEK               |       |       |                   |   |   |                 |       |       |      |   |   |                     |    |    |                        |     |     |       |   |   |                    |   |   | BEVÉTEL ÖSSZESEN |       |       |
|------------------------------------------|-------------------------|-------|-------|-------------------|---|---|-----------------|-------|-------|------|---|---|---------------------|----|----|------------------------|-----|-----|-------|---|---|--------------------|---|---|------------------|-------|-------|
|                                          | TÁMOGATÁSOK             |       |       |                   |   |   |                 |       |       | ADÓK |   |   | EGYÉB SAJÁT BEVÉTEL |    |    | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL |     |     |       |   |   |                    |   |   |                  |       |       |
|                                          | Költségvetési támogatás |       |       | Pályázati bevétel |   |   | Egyéb támogatás |       |       |      |   |   |                     |    |    | Előző évi maradvány    |     |     | Hitel |   |   | Állami tám. előleg |   |   |                  |       |       |
|                                          | E                       | M     | T     | E                 | M | T | E               | M     | T     | E    | M | T | E                   | M  | T  | E                      | M   | T   | E     | M | T | E                  | M | T |                  |       |       |
| Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal | 32976                   | 33106 | 33106 | 0                 | 0 | 0 | 9676            | 10374 | 10374 | 0    | 0 | 0 | 20                  | 81 | 81 | 148                    | 185 | 185 | 0     | 0 | 0 | 0                  | 0 | 0 | 42820            | 43746 | 43746 |

## Orfalu Községi Önkormányzat KIADÁSAINAK 2015. ÉVI TELJESÍTÉSE

ezer Ft-ban

| FELADAT<br>MEGNEVEZÉSE                   | KIADÁSOK          |      |      |           |     |     |                             |      |      |                                                                          |      |      |                             |      |     |                       |   |   |                                  |     |     |                 |       | BEVÉTEL/<br>KIADÁS<br>KÜLÖNBÖZETE |      |
|------------------------------------------|-------------------|------|------|-----------|-----|-----|-----------------------------|------|------|--------------------------------------------------------------------------|------|------|-----------------------------|------|-----|-----------------------|---|---|----------------------------------|-----|-----|-----------------|-------|-----------------------------------|------|
|                                          | SZEMÉLYI JUTTATÁS |      |      | JÁRULÉKOK |     |     | DOLOGI, SZOCIÁLIS<br>KIADÁS |      |      | TÁMOGATÁSOK,<br>VISSZAFIZETÉSEK A<br>KÖZP.KÖLTSÉGVETÉS<br>FELÉ, TARTALÉK |      |      | BERUHÁZÁSOK,<br>FELÚJÍTÁSOK |      |     | FINANSZÍROZÁSI KIADÁS |   |   |                                  |     |     | KIADÁS ÖSSZESEN |       |                                   |      |
|                                          |                   |      |      |           |     |     |                             |      |      |                                                                          |      |      |                             |      |     | Hiteltörlesztés       |   |   | Áll.tám.előleg<br>visszafizetése |     |     |                 |       |                                   |      |
|                                          | E                 | M    | T    | E         | M   | T   | E                           | M    | T    | E                                                                        | M    | T    | E                           | M    | T   | E                     | M | T | E                                | M   | T   | E               | M     | T                                 |      |
| Önkormányzat általános<br>tevékenysége   | 2062              | 2062 | 1820 | 560       | 560 | 473 | 2609                        | 2122 | 1197 | 298                                                                      | 2583 | 2454 | 50                          | 14   | 14  | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 5579            | 7341  | 5958                              | 6108 |
| Közetmető fenntartás                     | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 100                         | 170  | 170  | 0                                                                        | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 100             | 170   | 170                               | -70  |
| Közfoglalkoztatás                        | 425               | 1545 | 1466 | 58        | 214 | 198 |                             | 0    | 0    | 0                                                                        | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 483             | 1759  | 1664                              | 94   |
| Utak fenntartása                         | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 892                         | 1420 | 1420 | 0                                                                        | 0    | 0    | 1499                        | 1499 | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 2391            | 2919  | 1420                              | -528 |
| Hulladék begyűjtése, szállítása          | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 76                          | 76   | 29   | 0                                                                        | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 76              | 76    | 29                                | -29  |
| Közüvilágítás                            | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 889                         | 889  | 458  | 0                                                                        | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 889             | 889   | 458                               | 886  |
| Zöldterület kezelés                      | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 1697                        | 1697 | 1268 | 0                                                                        | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 1697            | 1697  | 1268                              | 335  |
| Város és községgazdálkodás               | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 720                         | 720  | 184  | 0                                                                        | 0    | 0    | 0                           | 50   | 147 | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 720             | 770   | 331                               | -331 |
| Könyvtári szolgáltatás                   | 96                | 96   | 80   | 26        | 26  | 19  | 0                           | 182  | 182  | 0                                                                        | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 122             | 304   | 281                               | 0    |
| Közművelődés (Műv.ház)                   | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 982                         | 1051 | 1051 | 0                                                                        | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 982             | 1051  | 1051                              | -132 |
| Szociális ellátások                      | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 223                         | 157  | 157  | 107                                                                      | 107  | 107  | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 330             | 264   | 264                               | -42  |
| Falugondnoki szolgálat                   | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 0                           | 187  | 187  | 0                                                                        | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 0               | 187   | 187                               | -187 |
| Vagyon gazdálkodás                       | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 0                           | 0    | 0    | 0                                                                        | 0    | 0    | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 0               | 0     | 0                                 | 3880 |
| Önkormányzati feladatra nem<br>sorolható | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 0                           | 0    | 0    | 3432                                                                     | 5060 | 0    | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 808 | 374 | 3432            | 5868  | 374                               | 346  |
| KÖH finanszírozása                       | 0                 | 0    | 0    | 0         | 0   | 0   | 0                           | 0    | 0    | 544                                                                      | 567  | 567  | 0                           | 0    | 0   | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0   | 0   | 544             | 567   | 567                               | -567 |
| Összesen:                                | 2583              | 3703 | 3366 | 644       | 800 | 690 | 8188                        | 8671 | 6303 | 4381                                                                     | 8317 | 3128 | 1549                        | 1563 | 161 | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 808 | 374 | 17345           | 23862 | 14022                             | 9763 |
| Maradvány                                |                   |      |      |           |     |     |                             |      |      |                                                                          |      |      |                             |      |     |                       |   |   |                                  |     |     |                 |       | 9763                              |      |

## Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal KIADÁSAINAK 2015. ÉVI TELJESÍTÉSE

ezer Ft-ban

| FELADAT MEGNEVEZÉSE                         | KIADÁSOK          |       |       |           |      |      |                             |      |      |                                                                          |   |   |                             |     |    |                       |   |   |                                  |   |   |                 |       | BEVÉTEL/<br>KIADÁS<br>KÜLÖNBÖZETE |      |
|---------------------------------------------|-------------------|-------|-------|-----------|------|------|-----------------------------|------|------|--------------------------------------------------------------------------|---|---|-----------------------------|-----|----|-----------------------|---|---|----------------------------------|---|---|-----------------|-------|-----------------------------------|------|
|                                             | SZEMÉLYI JUTTATÁS |       |       | JÁRULÉKOK |      |      | DOLOGI, SZOCIÁLIS<br>KIADÁS |      |      | TÁMOGATÁSOK,<br>VISSZAFIZETÉSEK A<br>KÖZP.KÖLTSÉGVETÉS<br>FELÉ, TARTALÉK |   |   | BERUHÁZÁSOK,<br>FELÚJÍTÁSOK |     |    | FINANSZÍROZÁSI KIADÁS |   |   |                                  |   |   | KIADÁS ÖSSZESEN |       |                                   |      |
|                                             |                   |       |       |           |      |      |                             |      |      |                                                                          |   |   |                             |     |    | Hiteltörlesztés       |   |   | Áll.tám.előleg<br>visszafizetése |   |   |                 |       |                                   |      |
|                                             | E                 | M     | T     | E         | M    | T    | E                           | M    | T    | E                                                                        | M | T | E                           | M   | T  | E                     | M | T | E                                | M | T | E               | M     |                                   | T    |
| Alsószőlőnői Közös<br>Önkormányzati Hivatal | 27517             | 28005 | 27307 | 7571      | 7713 | 7468 | 7505                        | 7801 | 7534 | 0                                                                        | 0 | 0 | 227                         | 227 | 52 | 0                     | 0 | 0 | 0                                | 0 | 0 | 42820           | 43746 | 42361                             | 1385 |

Orfalu Községi Önkormányzat 2015.évi pályázati bevételeinek felhasználása

Ft-ban

| Sorszám          | Pályázat megnevezése                   | Elnyert pályázati összeg | Önkormányzati önerő | Összes felhasználás | 2016. évben felhasználható maradvány |
|------------------|----------------------------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|
| 1                | Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztatás | 1758000                  | 0                   | 1664000             | 94000                                |
| <b>Összesen:</b> |                                        | <b>1758000</b>           | <b>0</b>            | <b>1664000</b>      | <b>94000</b>                         |

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

a) társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.

b) költségvetési hatása: nem jelentős.

c) környezeti, egészségi következményei: nincsenek.

d) adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

- a hivatalnak el kell látnia a zárszámadással kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- a rendelet megalkotása kötelező,

- a rendeletalkotás elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll,

- szervezeti: rendelkezésre áll,

- tárgyi: rendelkezésre áll,

- pénzügyi: rendelkezésre áll.

---

### RENDELETTERVEZET

Orfalu Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2016. (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról

Orfalu Községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a alapján az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

#### 1. Általános rendelkezések

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Orfalu 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   | 17 345              | 23 862                 | 14 022               | 58,8           |
| b) Bevételek főösszege  | 17 345              | 23 862                 | 23 785               | 99,7           |

3.§ (1) Az önkormányzat 2015. évi teljesített költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

ezer Ft-ban

| <b>Előirányzat megnevezése</b>                                        | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>2015. évi teljesítés</b> | <b>Teljesítés %-a</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a) Önkormányzatok működési támogatásai                                | 9 341                      | 9 346                         | 9 346                       | 100,0                 |
| b)Működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 482                        | 2 514                         | 2 514                       | 100,0                 |
| ba)Működési célú támogatások                                          | 482                        | 2 481                         | 2 481                       | 100,0                 |
| bb) Felhalmozási célú támogatások                                     | 0                          | 33                            | 33                          | 100,0                 |
| c) közhatalmi bevételek                                               | 283                        | 313                           | 286                         | 91,4                  |
| d) működési bevételek                                                 | 406                        | 617                           | 617                         | 100,0                 |
| e) felhalmozási bevételek                                             | 0                          | 3 320                         | 3 320                       | 100,0                 |
| f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök                  | 0                          | 110                           | 60                          | 54,5                  |
| g) finanszírozási bevételek                                           | 6 833                      | 7 642                         | 7 642                       | 100,0                 |
| ga) belföldi finanszírozás bevételei                                  | 6 833                      | 7 642                         | 7 642                       | 100,0                 |
| gb)külföldi finanszírozás bevételei                                   | 0                          | 0                             | 0                           | 0                     |
| gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei          | 0                          | 0                             | 0                           | 0                     |

## (2) Az önkormányzat bevételeiből

ezer Ft-ban

|                                                             | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>2015. évi teljesítés</b> | <b>Teljesítés %-a</b> |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételei               | 10 512                     | 12 549                        | 12 472                      | 99,4                  |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei        | 0                          | 3 671                         | 3 671                       | 100,0                 |
| c) állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei | 0                          | 0                             | 0                           | 0                     |

## (3) Az önkormányzat bevételeiből

ezer Ft-ban

|                           | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>2015. évi teljesítés</b> | <b>Teljesítés %-a</b> |
|---------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a) működési bevételek     | 10 512                     | 12 867                        | 12 790                      | 99,4                  |
| b) felhalmozási bevételek | 0                          | 3 353                         | 3 353                       | 100,0                 |

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások teljesítését az 1. számú melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. számú melléklet tartalmazza.

4.§ (1) Az önkormányzat 2015. évi teljesített költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

ezer Ft-ban

| <b>Előirányzat megnevezése</b>              | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>2015. évi teljesítés</b> | <b>Teljesítés %-a</b> |
|---------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a) működési költségvetés                    | 15 796                     | 21 291                        | 13 287                      | 62,4                  |
| aa) személyi juttatások                     | 2 583                      | 3 703                         | 3 366                       | 90,9                  |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO | 644                        | 800                           | 690                         | 86,3                  |

|                                                             |       |       |       |       |
|-------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| ac) dologi kiadások                                         | 7 965 | 8 420 | 6 146 | 73,0  |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatásai                          | 223   | 251   | 157   | 62,5  |
| ae) egyéb működési célú kiadások                            | 4 381 | 8 117 | 2 928 | 36,1  |
| b) felhalmozási költségvetés                                | 1 549 | 1 763 | 361   | 20,5  |
| ba) beruházások                                             | 1 549 | 1 563 | 161   | 10,3  |
| bb) felújítások                                             | 0     | 0     | 0     | 0     |
| bc) egyéb felhalmozási kiadások                             | 0     | 200   | 200   | 100,0 |
| c) finanszírozási kiadások                                  | 0     | 808   | 374   | 46,3  |
| ca) belföldi finanszírozás kiadásai                         | 0     | 808   | 374   | 46,3  |
| 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

|                                                     | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>2015. évi teljesítés</b> | <b>Teljesítés %-a</b> |
|-----------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai        | 13 903                     | 19 589                        | 10 183                      | 52,0                  |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai | 650                        | 650                           | 650                         | 100,0                 |
| c) államigazgatási feladatok teljesített kiadásai   | 2 792                      | 2 815                         | 2 815                       | 100,0                 |

(3) Az önkormányzat kiadásaiból

ezer Ft-ban

|                          | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>2015. évi teljesítés</b> | <b>Teljesítés %-a</b> |
|--------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a) működési kiadások     | 15 796                     | 21 291                        | 13 287                      | 62,4                  |
| b) felhalmozási kiadások | 1 549                      | 1 763                         | 361                         | 20,5                  |

(4) Az önkormányzat nevében végzett

ezer Ft-ban

|                                        | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>2015. évi teljesítés</b> | <b>Teljesítés %-a</b> |
|----------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a) beruházási kiadások beruházásonként | 1 549                      | 1 563                         | 161                         | 10,3                  |
| aa) tárgyi eszköz beszerzés            | 50                         | 50                            | 147                         | 294,0                 |
| ab) informatikai eszköz beszerzés      | 0                          | 14                            | 14                          | 100,0                 |
| ac) gyalogoshíd építése                | 1 499                      | 1 499                         | 0                           | 0                     |
| b) felújítási kiadások felújításonként | 0                          | 0                             | 0                           | 0                     |

(5) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

ezer Ft-ban

|                                                                | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>2015. évi teljesítés</b> | <b>Teljesítés %-a</b> |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a) családi támogatások                                         | 0                          | 23                            | 23                          | 100,0                 |
| b) betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos ellátások            | 30                         | 30                            | 0                           | 0                     |
| c) foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | 2                          | 7                             | 6                           | 85,7                  |
| d) lakhatással kapcsolatos ellátások                           | 0                          | 0                             | 0                           | 0                     |
| e) intézményi ellátottak pénzbeli                              | 0                          | 0                             | 0                           | 0                     |

|                                   |     |     |     |       |
|-----------------------------------|-----|-----|-----|-------|
| juttatásai                        |     |     |     |       |
| f) egyéb nem intézményi ellátások | 191 | 128 | 128 | 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 497 ezer Ft hiány,

b) felhalmozási cél szerint 2 992 ezer Ft többlet.

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

a) belső finanszírozással 497 ezer Ft

b) külső finanszírozással 0 ezer Ft.

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

(4) A belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele 497 ezer Ft,

aa) működési célú 0 ezer Ft

ab) felhalmozási célú 0 ezer Ft

6.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszámát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

fő

|                                                          | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>2015. évi teljesítés</b> | <b>Teljesítés %-a</b> |
|----------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám (átlaglétszám) | 0                          | 0                             | 0                           | 0                     |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám      | 0                          | 0                             | 0                           | 0                     |

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma

fő

|                                                          | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>2015. évi teljesítés</b> | <b>Teljesítés %-a</b> |
|----------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám (átlaglétszám) | 1                          | 1                             | 1                           | 100,0                 |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám      | -                          | -                             | 2                           | -                     |

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 a 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

11. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. melléklet tartalmazza.

12. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai a tervezett bevételekhez és kiadásokhoz képest változatlan, azaz 0 Ft.

### **3. Záró rendelkezések**

13. § E rendelet ..... lép hatályba.

Alsószölnök, .....

Szukicsné Skaper Mónika  
jegyző

Goda Ilona  
polgármester

Záradék: A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Alsószölnök, .....

Szukicsné Skaper Mónika  
jegyző

1. számú melléklet a ...../20.... (... ..) 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<br>előirányzatok | Teljesítések  |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-----------------------------|---------------|
| 2  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                            | B111        | 7 947         | 7 947                       | 7 947         |
| 3  | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                              | B112        | 194           | 199                         | 199           |
| 4  | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B113        | 0             | 0                           | 0             |
| 5  | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                     | B114        | 1 200         | 1 200                       | 1 200         |
| 6  | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                                | B115        | 0             | 0                           | 0             |
| 7  | Elszámolásokból származó bevételek                                                               | B116        | 0             | 0                           | 0             |
| 8  | Önkormányzatok működési támogatásai                                                              | B11         | 9 341         | 9 346                       | 9 346         |
| 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         | 482           | 2 481                       | 2 481         |
| 14 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                       | <b>B1</b>   | <b>9 823</b>  | <b>11 827</b>               | <b>11 827</b> |

## 2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

ezer Ft-ban

| 1 | Rovat megnevezése                                                                                  | Rovat száma | Előirányzatok | Módosított<br>előirányzatok | Teljesítések |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-----------------------------|--------------|
| 2 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                        | B21         | 0             | 0                           | 0            |
| 3 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22         | 0             | 0                           | 0            |
| 4 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről  | B23         | 0             | 0                           | 0            |
| 5 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről   | B24         | 0             | 0                           | 0            |
| 6 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                            | B25         | 0             | 33                          | 33           |
| 7 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>B2</b>   | <b>0</b>      | <b>33</b>                   | <b>33</b>    |

## 3. B3. Közhatalmi bevételek

ezer Ft-ban

| 1  | Rovat megnevezése                           | Rovat száma | Előirányzatok | Módosított<br>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         | 84            | 99                          | 97           |
| 6  | ebből a helyi adók:                         |             |               |                             |              |
| 7  | - építményadó                               |             | 0             | 0                           | 0            |
| 8  | - épület után fizetett idegenforgalmi adó   |             | 0             | 0                           | 0            |
| 9  | - magánszemélyek kommunális adója           |             | 84            | 99                          | 97           |
| 10 | - telekadó                                  |             | 0             | 0                           | 0            |
| 11 | Értékesítési és forgalmi adók               | B351        | 0             | 0                           | 0            |
| 12 | ebből a helyi adók:                         |             |               |                             |              |

|    |                                                                                        |           |            |            |            |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 13 | - állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó    |           | 0          | 0          | 0          |
| 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      | 190        | 206        | 183        |
| 18 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                              | B355      | 9          | 5          | 5          |
| 19 | ebből a helyi adók:                                                                    |           |            |            |            |
| 20 | - a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó                                       |           | 0          | 0          | 0          |
| 21 | Termékek és szolgáltatások adói                                                        | B35       | 199        | 211        | 188        |
| 22 | Egyéb közhatalmi bevételek                                                             | B36       | 0          | 3          | 1          |
| 23 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                            | <b>B3</b> | <b>283</b> | <b>313</b> | <b>286</b> |

2. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

### Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

ezer Ft-ban

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

3. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2015. évi maradványa**

ezer Ft-ban

| <b>Sorszám</b> | <b>Megnevezés</b>                                           | <b>2014. év</b> | <b>2015.év</b> |
|----------------|-------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| 1              | Alaptevékenység maradványa                                  | 7208            | 9 763          |
| 2              | Vállalkozási tevékenység maradványa                         | 0               | 0              |
| 3              | Összes maradvány                                            | 7208            | 9 763          |
| 4.             | Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 3784            | 1 933          |
| 5.             | Alaptevékenység szabad maradványa                           | 3424            | 7 830          |
| 6.             | A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:        |                 |                |
| 7.             | - Orfalu belterületén (17.hrsz.) gyalogoshíd építése        | 1499            | 1 499          |
| 8.             | - államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése    | 374             | 434            |
| 9.             | - 2014. évi állami támogatás elszámolásából adódó befizetés | 1881            | 0              |
| 10.            | Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség | 0               | 0              |
| 11             | Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa          | 0               | 0              |

4. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2015. évi eredmény kimutatása**

ezer Ft-ban

| <b>Sorszám</b> | <b>Megnevezés</b>                                                          | <b>2014. év</b> | <b>2015. év</b> |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1              | Közhatalmi eredményszemléletű bevételek                                    | 325             | 328             |
| 2              | Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 186             | 48              |
| 3              | Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei                       | 4               | 560             |
| <b>4</b>       | <b>Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)</b>              | <b>515</b>      | <b>936</b>      |
| 5              | Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei            | 10 331          | 9 346           |
| 6              | Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei               | 1 451           | 2 541           |
| 7              | Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek                               | 0               | 3 320           |
| <b>8</b>       | <b>Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7)</b>                         | <b>11 782</b>   | <b>15 207</b>   |
| 9              | Anyagköltség                                                               | 465             | 1 003           |
| 10             | Igénybe vett szolgáltatások értéke                                         | 6 376           | 3 889           |
| <b>11</b>      | <b>Anyagjellegű ráfordítások (=9+10)</b>                                   | <b>6 841</b>    | <b>4 892</b>    |
| 12             | Béreköltség                                                                | 1 319           | 1 470           |
| 13             | Személyi jellegű egyéb kifizetések                                         | 1 383           | 1 924           |
| 14             | Bérfelárak                                                                 | 541             | 693             |
| <b>15</b>      | <b>Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)</b>                           | <b>3 243</b>    | <b>4 087</b>    |
| <b>16</b>      | <b>Értékcsökkenési leírás</b>                                              | <b>3 368</b>    | <b>5 262</b>    |
| <b>17</b>      | <b>Egyéb ráfordítások</b>                                                  | <b>8 156</b>    | <b>4 570</b>    |
| <b>18</b>      | <b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (4+8-11-15-16-17)</b>                        | <b>-9 311</b>   | <b>-2 668</b>   |
| 19             | Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek         | 1               | 1               |
| <b>20</b>      | <b>Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=19)</b>               | <b>1</b>        | <b>1</b>        |
| <b>21</b>      | <b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=20)</b>                               | <b>1</b>        | <b>1</b>        |
| <b>22</b>      | <b>C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (= 18+21)</b>                                      | <b>-9 310</b>   | <b>-2 667</b>   |
| 23             | Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei                 | 0               | 33              |
| 24             | Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek                          | 2 475           | 2 700           |
| <b>25</b>      | <b>Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=23+24)</b>                    | <b>2 475</b>    | <b>2 733</b>    |
| <b>26</b>      | <b>D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=25)</b>                                         | <b>2 475</b>    | <b>2 733</b>    |
| <b>27</b>      | <b>E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=22+26)</b>                                | <b>-6 835</b>   | <b>66</b>       |

5. számú melléklet a ...../20.... (... ..) 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                                                      | 84                  | 99                     | 97              |
| 6  | Idegenforgalmi adó tartózkodás után                                                  | 9                   | 5                      | 5               |
| 7  | Idegenforgalmi adó épület után                                                       | 0                   | 0                      | 0               |
| 8  | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után                   | 0                   | 0                      | 0               |
| 9  | Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány) | 0                   | 0                      | 0               |
| 10 | <b>Helyi adók összesen</b>                                                           | <b>93</b>           | <b>104</b>             | <b>102</b>      |

#### 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. | 102        |
| 4 | <b>Felhasznált adóbevétel összesen:</b> |                                                                                                                | <b>102</b> |

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2015. évi zárszámadás tárgyában.

Orfalu, 2016. május 05.

Goda Ilona sk.  
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző  
Készítette: Bucheszné Kozó Andrea sk. pénzügyi főelőadó