

KÖVÁGÓSZÖLŐS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
8/2016. (V. 06.) számú rendelete
az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról

Kövágószőlős Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja:

ELSŐ RÉSZ

A költségvetési előirányzatok teljesítése, a pénzmaradvány jóváhagyása.

1.§

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtását
 - a) 337 751 E Ft bevételi módosított előirányzattal
 - b) 337 751 E Ft kiadási módosított előirányzattal,
 - c) 56 211 E maradvánnyal jóváhagyja.
- (2) Az (1) bekezdésben írt bevételi és kiadási összegeken belül
 - a) a költségvetési bevételeket 295 030 E Ft teljesítési összegben,
 - b) a költségvetési kiadásokat 282 775 E Ft teljesítési összegben hagyja jóvá.
- (3) Az (1) bekezdésben írt bevételi és kiadási összegeken belül
 - a) a finanszírozási bevételt (hitelbevétel pénzforgalom nélkül) 0 Ft összegben,
 - b) a finanszírozási kiadást 0 E Ft összegben hagyja jóvá.
- (4) Az (1) bekezdésben írt bevételi és kiadási összegeken belül
 - a) a Közös Hivatal intézményfinanszírozását 32 970 E Ft összegben,
 - b) A Kövágószőlősi Óvoda intézményfinanszírozását 30 811 E Ft összegben hagyja jóvá.

2.§

A képviselő-testület

(1) az 1.§ (1) bekezdés a) pontjában megállapított bevételi teljesítés forrásonkénti, előirányzat csoportonkénti részletezését a beszámoló mellékleteiben (1. számú melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) az 1.§ (1) bekezdés b) pontjában írt kiadási teljesítés előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok részletezését a beszámoló mellékleteiben (2. számú melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

3.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat (1. és 2.sz melléklet), a Közös Hivatal (7.sz. melléklet), valamint a Kövágószőlősi Óvoda (5.sz. melléklet) 2015. évi pénzmaradványát a beszámolóban foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) Felhatalmazza a képviselő-testület a polgármestert és az intézményvezetőket, hogy a pénzmaradványt terhelő kötelezettségeket (9.sz. melléklet mérleg) teljesítsék.

MÁSODIK RÉSZ

Az állami hozzájárulás elszámolása és a vagyonmérleg elfogadása

4.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évre vonatkozó normatív állami hozzájárulást a 1. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2015. évre vonatkozó normatív kötött felhasználású támogatásokat a 1. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat 2015. évre vonatkozó központosított támogatások elszámolást a 1. számú mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

5.§

A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi vagyonkimutatását a 10. és 11. számú mellékletei (mérleg) szerint hagyja jóvá.

6. §

Az önkormányzat 2015. évi zárszámadásának szöveges értékelését a rendelet 12. számú melléklete tartalmazza.

HARMADIK RÉSZ

Záró rendelkezés

7.§

Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Kővágószőlős, 2016. május 2.

Sándor Tibor sk.
polgármester



dr. Jocksov Annamária sk.
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése a helyben szokásos módon megtörtént 2016-05-06.-án!

dr. Jocksov Annamária sk.
jegyző



Kővágószőlős Község Önkormányzata
2015 évi Zárszámadás
Bevételek

1.sz.melléklet

Megnevezés	e Ft	Terv	Tény	Jav. Mód.
I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉS ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁS				
I.1.a. Önkormányzati hivatal támogatása		35 266		34956
I.1.b.a.zöldterület-gazdálkodással kapcs.		2 463		
I.1.bb. Közvilágítás		4 096		
I.1.bd. Közutak fenntartásának támogatása		2 490		
I.1.d. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok tám.		3 501		1479
I.1.e. Könyvtári feladatok				
Köztetető fenntartás		100		
Lakott területtel kapcsolatos feladat támogatása		125		789
Elszámolásból származó bevételek			305	305
Beszámítás		13 157		
II. TELEPÜLÉSI ÖNK. EGYES KÖZNEVELÉSI TÁM				
II.1. óvodapedagógusok munkáját segítők tám		23 121		20760
II.2. Óvoda működésének támogatása			3339	3339
III.2.Hozzájárulás szoc. és gyermekjóléti feladatokhoz		11 747		10622
II. Normatív kötött				
1.) Foglalkoztatást helyettesítő támogatás		1 058		1649
2.) Lakásfenntartás		320		1045
3.) Rendszeres szociális segély		234		351
4.) Kompenzáció				
III.Átengedett bevételek				
1.) Gépjárműadó 40%		3 200		5586
IV. Helyi adók				
1.) Építményadó		15 200		14758
2.) Magánszemélyek kommunális adója		1 000		1287
3.) Iparüzési adó		32 000		47957
4.) Talajterhelési díj		30		53
5.) Pótlék				374
6.) Egyéb közhatalmi bevételek				29
V. Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra				
Hosszabtavú közmunka program			7020	7020
VI. Működési bevételek (Saját bevételek)				
1.) Könyvtári szolgáltatások ellenértéke (ZSBBK, gyógyszerár KLIK stb.)		4 000		5331
2.) Bérleti díjak (lakás, terembérleti díj)		900		1741
3.) Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)		4 000		5597
4.) Egyéb működési bevételek				3454
5.) Biztosító által fizetett kártérítés				170
VII. ÁFA bevételek		2 403		3398
VIII.a. Kamat bevétel		500		782
VIII.b. Kamat bevétel Önkormányzatoktól átvett (Bakonya, Boda)		200		
IX. Falunap pályázat		800		
X. Sportöltöző LEADER		1 500		1307
XI.a LEADER Térsegek közötti (munkaerőgép) MVH		21 900		21029
XI.b LEADER Térsegek közötti (egyéb bevétel, piaci árusító asztal stb.) MVH		3 800		4571
XII. a. Önkormányzatoktól átvett beruházási célú támogatás (vissza nem térítendő)		2 956		2573
XII. a. Önkormányzatoktól átvett beruházási célú támogatás (vissza térítendő cserkút)		27 813		26719
XIII. Művház Támop		2 000		2095
XIV. a. Átvett pénzeszköz (Nymitit működési)		12 400		12400
XIV. b. Átvett pénzeszköz (Nymitit Beruházási)		3 000		3000
XV. OEP finanszírozás		14 000		13401
XVI. IKSZT működési támogatás (Bértámogatás)		3 490		3402
XVII. Normatív támogatás Óvoda (Bakonya, Kővágóötvös)		1 630		1359
XVIII. Visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése önkormányzattól				8000
XIX. DDOP pályázat				17435
XX. Részesedések értékesítése				2428
XXI. Kincstári megelőlegezések				2479
XXII. 2014 évi pénzmaradvány		41 625		42721
Bevételek összesen		271 711	295 030	337 751

Pénzkészlet: 2015.december 31.

56211

Pénzmaradvány	42721
Bevétel	295030
Kiadás	282775
Áttutó kiadás	1235

KÖVÁGÓSZÖLŐS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2015. ZÁRSZÁMADÁS
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

ezer Ft

Kofog szám	Megnevezés	Terv					Tény					Javasolt módosítás				
		létszám	szem.jutt.	járlék	dologi	összesen	létszám	szem.jutt.	járlék	dologi	összesen	létszám	szem.jutt.	járlék	dologi	összesen
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK															
O63020	1.) Víztermelés									80	80				80	80
O45160	2.) Közutak-hidak				1 950	1 950				237	237				237	237
O51020	3.)Település hulladékkezelés				6 600	6 600				6 349	6 349				6 349	6 349
O64010	4.) Közvilágítás				3 790	3 790				4 228	4 228				4 228	4 228
O11130	5.) jogalkotás		7 634	2 043	2 960	12 637		8 313	2 156	3 078	13 547		8 313	2 156	3 078	13 547
106010	6.) lakóingatlan üzemeltetés					0				1 177	1 177				1 177	1 177
105010	7.) aktív korúak ellátása (Foglalkoztatáshelyettesítő támogatás)				1 322	1 322				1 400	1 400				1 400	1 400
106020	8.) lakásfenntartási				355	355				1 542	1 542				1 542	1 542
106020	9.) rendszeres szociális segély				260	260				260	260				260	260
101150	10.) önkormányzati segély				320	320				410	410				410	410
104051	11.) gyermekvédelmi				2 280	2 280				2 522	2 522				2 522	2 522
107060	12.) átmeneti segély				250	250				215	215				215	215
O41237	13.) Temetési segély				300	300				450	450				450	450
101150	14.) Ápolási díj							469	114	442	1 025		469	114	442	1 025
101150	15.) Közgógyellátás									28	28				28	28
O82092	16.) Művelődési ház		1 917	553	6 255	8 725		1 966	531	4 947	7 444		1 966	531	4 947	7 444
O13320	17.) Közfoglalkoztatottak (hosszabtávú)					0		5 678	859		6 537		5 678	859		6 537
O13350	18.)Vagyongazdálkodás				20 454	20 454				22 454	22 454				22 454	22 454
O66010	19.) Zöldterületkezelés		1 764	512	4 845	7 121		1 798	296	1 732	3 826		1 798	296	1 732	3 826
0890301	20.) Civil szervezetek Támogatása				3 400	3 400				4 169	4 169				4 169	4 169
013350	21.) Önkormányzatnak átadott pénzeszköz Cserkúti kölcsön				26 334	26 334				26 719	26 719				26 719	26 719
013350	22.) beruházás, térségek közötti pályázat munkagép				27 813	27 813				27 813	27 813				27 813	27 813
013350	23.) beruházás térségek közötti (egyéb, piaci árusító asztal stb.)				3 800	3 800				2 940	2 940				2 940	2 940
013350	24.) gépkocsi vásárlás Nyomtít				3 000	3 000				3 019	3 019				3 019	3 019
013350	25.) Tárgyi eszköz beszerzés									14 211	14 211				14 211	14 211
013350	26.)Ingatlan létesítés									19 558	19 558				19 558	19 558
013350	27.) Tárgyieszköz felújítás									1 276	1 276				1 276	1 276
562913-1	28.) Konyha		6 894	1 902	13 036	21 832		7 337	1 927	11 869	21 133		7 337	1 927	11 869	21 133
074031	29.) Védőnő		4 155	1 031	854	6 040		4 076	1 008	632	5 716		4 076	1 008	632	5 716
072311	30.) Fogorvos				8 000	8 000				7 946	7 946				7 946	7 946
018030	31.) Intézményfinanszírozás Óvoda				31 677	31 677				30 811	30 811				30 811	30 811
018030	32.) Intézményfinanszírozás Közöshivatal				35 266	35 266				32 970	32 970				32 970	32 970
	33.) Visszafizetése Kincstárnak									2 763	2 763				2 763	2 763
013350	34.) visszatérítendő kölcsön nyújtása									8 000	8 000				8 000	8 000
	Tartalék				38 185	38 185					0				54 976	54 976
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0,00	22 364	6 041	243 306	271 711		29 637	6 891	246 247	282 775		29 637	6 891	301 223	337 751

2/A sz. melléklet

Kővágószőlős Község Önkormányzata
2015 évi zárszámadás
jóalkotás

	Eredeti	Tény	Eft	
Bevételek	-			Jav.mód.
I. Köznevelített szolgáltatások ellenértéke	-		178	178
II. Kiszámlázott ÁFA	-		48	48
Bevételek mindösszesen:	-		226	226
Kiadások				
I. Személyes juttatások:	7 634	8 313		8 313
Választott tisztségviselők juttatásai	5 745	6 487		6 487
Közalkalmazotti alapilletmény	1 745	1 746		1 746
caféteria	144	80		80
II. Munkaadót terhelő járulékok:	2 043	2 156		2 156
Szociális hozzájárulás	1 992	2 122		2 122
EHO	51	34		34
III. Dologi kiadások:	2 960	3 078		3 078
irodaszer, nyomtatvány	180	78		78
könyv, folyóirat Dunántúli	250	69		69
telefondíj	120	470		470
egyéb szolgáltatás	200	508		508
reprezentáció	180	258		258
egyéb anyag	250	129		129
egyéb dologi	100	222		222
áram	260	168		168
gáz	200	291		291
karbantartás	200	18		18
víz	20	28		28
szállítás	10	134		134
ÁFA	670	534		534
Posta költség	15	39		39
bérlői és lízingdíj	35	132		132
útiköltségértékesítés	270	0		0
Kiadások összesen:	12 637	13 547		13 547

Kővágószőlős Község Önkormányzata

2015 évi Zárszámadás
Művelődési ház

	Eredeti	Tény	Eft Jav.mód.
Bevételek			
I. Egyéb műk. Célú támogatások	-	5497	5497
II. Tulajdonosi bevételek	-	98	98
III. Kiszámlázott áfa	-	27	27
IV. Kamat bevételek	-	12	12
Bevételek összesen:	-	5 634	5 634
Kiadások			
I. Személyes juttatások:	1 917	1 966	1 966
Közalkalmazotti alapilletmény	1 773	1890	1890
cafetéria	144	76	76
II. Munkaadót terhelő járulék:	553	531	531
Szociális hozzájárulás	436	504	504
EHO	117	27	27
III. Dologi kiadások:	6 255	4 947	4 947
irodaszer, nyomtatvány	50	37	37
könyv, folyóirat Dunántúli	135	12	12
telefon	115	119	119
szállítás	50	40	40
egyéb szolgáltatás	2 700	1728	1728
reprezentáció	500	460	460
egyéb anyag	280	72	72
egyéb dologi	215	657	657
áram	150	109	109
gáz	600	526	526
víz	30	17	17
karbantartás	100	50	50
ÁFA	1 330	695	695
Útiköltségtérítés		354	354
kisértékű tárgyeszköz		71	71
Kiadások összesen:	8 725	7 444	7 444

Kővágószőlős Község Önkormányzata

2015 évi Zárszámadás
Vagyongazdálkodás

	Eredeti	Tény	Eft Jav. Mód.
Bevételek	-		
I. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	5 152	5 152
II. Tulajdonosi bevételek	-	1 593	1 593
III. Kiszámlázott Áfa	-	1 705	1 705
IV. Kamat bevétel	-	771	771
V. Biztosító által fizetett kártérítés	-	170	170
VI. Részesedések értékesítése	-	2 428	2 428
Bevételek összesen:	-	11 819	11 819
Kiadás			
III. Dologi kiadások:	20 454	22 454	22 454
tagdíjak	1 700	2 168	2 168
telefondíj	215	158	158
internet	40		
áram	980	824	824
gáz	5 000	5 660	5 660
víz	460	634	634
egyéb dologi	170	635	635
karbantartás	55	332	332
járóbeteg ellátás	1 230	1 228	1 228
biztosítási díj (vagyon biztosítás)	216	403	403
szállítás	93	34	34
bankköltség	990	1 034	1 034
egyéb szolgáltatás	3 420	4 005	4 005
Fizetendő áfa	1 300		
ÁFA	4 285	2 958	2 958
önkormányzatnak átadott (cserkúti kamat)	300		
reprezentáció		15	15
Hajtó és kenőanyag		138	138
egyéb anyag		369	369
bérleti és lízing díjak		3	3
Fizetendő áfa		1 578	1 578
irodaszer		2	2
könyv, folyóirat		276	276
Kiadások összesen:	20 454	22 454	22 454

Kővágószőlős Község Önkormányzata

2015 évi Zárszámadás
védőnő

	Eredeti	Tény	Eft Jav. Mód.
Bevételek	-		
<i>I. OEP Finanszírozás</i>	-	5593	5593
Bevételek összesen:	-	5593	5593
Kiadások			
<i>I. Személyes juttatások:</i>	4 155	4 076	4 076
Közfoglalkoztatott alapszolgáltatás	3 988	3980	3980
cafeteria	167	96	96
<i>II. Munkaadót terhelő járulékok:</i>	1 031	1 008	1 008
Szociális hozzájárulás	974	974	974
BHO	57	34	34
<i>III. Dologi kiadások:</i>	854	632	632
irodaszer, nyomtatvány	20	3	3
telefondíj	120	88	88
internet	50	50	50
reprezentáció	10		
egyéb anyag	15	3	3
áram	45	34	34
gáz	50	39	39
víz	20	18	18
biztosítási díj	15		
ÁFA	184	66	66
Szakmai anyag	15	13	13
tagdíj	10	8	8
Útiköltségtérítés	300	306	306
egyéb dologi		2	2
egyéb szolgáltatás		2	2
Kiadások összesen:	6 040	5 716	5 716

2/ E.sz. melléklet

Kővágószőlős Község Önkormányzata

2015 évi Zárszámadás

konyha

Eredeti Terv		Tény		Eft		Jav.mód.
Bevételek						
<i>I. Ellátási díjak</i>		-		5597		5597
<i>II. Kiszámlázott díj</i>		-		1605		1605
<i>Bevételek összesen:</i>		-		7202		7202
Kiadás						
<i>I. Személyes juttatások:</i>		6 894	7 337	7 337		
Közalkalmazotti alapilletmény		6 227	6946	6946		
caféteria		667	391	391		
<i>II. Munkaadó terhelő járulék:</i>		1 902	1 927	1 927		
Szociális hozzájárulás		1 706	1790	1790		
EHO		196	137	137		
III. Dologi kiadások:		13 036	11 869	11 869		
irodászert, nyomtatvány		20	33	33		
könyv, folyóirat Dunántúli		10	6	6		
kisértékű tárgyi eszközök		170	99	99		
Élelmiszer vásárlás		8 200	8374	8374		
egyéb szolgáltatás		350	225	225		
egyéb anyag		220	265	265		
egyéb dologi		5	6	6		
áram		100	0	0		
gáz		250	298	298		
karbantartás		50	16	16		
étkezési térítési díj iskolások		914	0	0		
ÁFA		2 747	2369	2369		
telefon			81	81		
Utiköltségtérítés			59	59		
munka és védőruha			38	38		
<i>Kiadások összesen:</i>		21 832	21 133	21 133		

Kővágószőlős Község Önkormányzata
2015 évi Zárszámadás
Zöldterület

	Terv	Tény	Eft. Jav.mód
Megnevezés			
I. Személyes juttatások:	1 764	1 798	1 798
Nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások	1 644	1798	1798
cafetéria	120	0	0
II. Munkaadót terhelő járulék:	512	296	296
Szociális hozzájárulás	469	296	296
EHO	43	0	0
III. Dologi kiadások:	4 845	1 732	1 732
Hajtó és kenőanyag	370	459	459
egyéb szolgáltatás	330	174	174
egyéb anyag	160	544	544
egyéb dologi	20	0	0
karbantartás	100	86	86
ÁFA	265	350	350
reprezentáció		18	18
irodaszer, nyomtatvány		28	28
kisértékű tárgyeszköz		73	73
Munkaerőgép üzemeltetése	3 600	0	0
Kiadások összesen:	7 121	3 826	3 826

Kővágószőlős Község Önkormányzata 2015. évi
Pénzügyi Mérlege

3.sz. melléklet

Bevételek		Kiadások	
1. Intézményi működési bevételek		1. Személyi juttatások	29 637
2. Sajátos működési bevételek	19 691	2. Munkaadót terhelő járulékok	6 891
3. Önkormányzat költségvetési tám.	77 774	3. Dologi kiadások	156 297
4. Működési célú pénzeszk. átv.	37 582	4. Reprerentációs kiadás	
5. 2014. évi pénzmaradvány	42 721	5. Működési tartalék	54 976
6. Kamat bevételei	782		
7. Adók	70 044		
Működési célú bev.összesen	248 594	Működési célú kiadások össz.	247 801
1. Önk. felhalm.és tőke bevételei	86 729	1. Beruházás	89 950
2. Részeseedések értékesítése	2 428		
3. 2014. évi pénzmaradvány		2. Finanszirozási kiadások (értékpapír vásárlás)	
		3. Felhalmozási tartalék	
Felhalmozási célú bev.össz.	89 157	Felhalmozási célú kiadás össz.	89 950
Bevételek összege:	337 751	Kiadások összesen:	337 751

4. melléklet

2015. évi felhalmozási kiadások
BERUHÁZÁSOK

<u>Ingtatlan létesítés</u>	<u>Összeg</u>
lakótelepi munkák	5 895
Hivatal álmennyezet	200
utasváró	2 302
Múzeum átalakítás	4 229
DDOP pályázat orvosi rendelő	3 180
Orgona u.	390
Óvoda kerítés	2 177
mobil garázs	1 185
Összesen	19 558

Felújítás

Újtelepi padok	279
Térfigyelő rendszer	553
Nyugdíjasklubhelység ajtócsere	444
Összesen	1 276

Tárgyi eszköz beszerzés

DDOP pályázat orvosi rendelő	11005
konyhai eszköz beszerzés	2101
Fűszegélynyíró	129
traktor	350
IKSZT ablaktakaró	499
fűnyíró	127
Összesen	14211

Kővágószőlősi Óvoda
2015. évi Zárszámadás

Eft.			
BEVÉTELEK	Eredeti	Tény	Jav. Mód.
1. Állami normatíva	23 121	24098	24098
Önkormányzati hozzájárulás Kővágószőlős	6 926	5898	5898
Önkormányzati hozzájárulás Kővágóötös	815	0	0
Önkormányzati hozzájárulás Bakonya	815	815	815
2. Pénzmaradvány	74	1438	1438
3. Kamatbevételei		5	5
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	31 751	32 254	32 254
KIADÁSOK			
I. Személyi jellegű kiadások	29 459	28 993	28 993
- bér	21 869	21960	21960
- járulékok	6 192	6187	6187
- egyéb juttatás (caféteria)	1 398	846	846
II. Dologi	2 218	2 683	2 683
- irodaszer	55	58	58
- könyv folyóirat	145	77	77
- egyéb anyag	70	96	96
- telefon díj	85	96	96
- szakmai anyag	100	51	51
- gáz díj	850	1058	1058
- áram díj	115	119	119
- víz díj	65	123	123
- karbantartás	20	30	30
- pénzügyi szolgáltatás díja	17	40	40
- egyéb dologi kiadás	30	20	20
- posta költség	10	4	4
- más egyéb szolgáltatás	10	27	27
- áfa	471	491	491
- útiköltségértékesítés	135	209	209
- reprezentációs kiadás	40	33	33
- munka és védőruha		49	49
- szállítás		75	75
- fizetendő áfa		27	27
III. Tartalék	74	578	578
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	31 751	32 254	32 254

Kövágószőlősi Óvoda 2015. évi
Pénzügyi Mérlege

6. sz melléklet

Bevételek		Kiadások		eFt
1. Intézményi működési bevételek	30 811	1. Személyi juttatások	22 806	
2. Sajátos működési bevételek	5	2. Munkaadót terhelő járulékok	6 187	
3. Választási bevételek		3. Dologi kiadások	2 683	
4. Működési célú pénzeszk. átv.		4. Reprezentációs kiadás		
5. 2014. évi pénzmaradvány	1 438	5. Működési tartalék	578	
		6. Választási kiadások		
Működési célú bev. összesen	32 254	Működési célú kiadások össz.	32 254	
1. Onk.felhalm.és tőke bevétel		1. Beruházás		
2. 2014. évi pénzmaradvány		2. Finanszírozási kiadások (értékpapír vásárl)		
		3. Felhalmozási tartalék		
Felhalmozási célú bev. össz.	0	Felhalmozási célú kiadás össz.	0	
Bevételek összege:	32 254	Kiadások összesen:	32 254	

Kövágószőlősi Közös Önkormányzati Hivatal
2015. évi Zárszámadás

BEVÉTELEK	Eredeti	Tény	Jav.mód.	Eft
1. Állami támogatás	35 266	32970	32970	
2. Pénzmaradvány	108	2923	2923	
3. Kamatbevételei		46	46	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	35 374	35 939	35 939	
KIADÁSOK				
I. Személyi jellegű kiadások	27 253	27 942	27 942	
- bér	21 033	21629	21629	
- járulék	5 670	5918	5918	
- egyéb juttatás nem saját foglalkoztatottaknak	550	395	395	
II. Dologi	7 304	6 098	6 098	
- irodaszer	560	227	227	
- könyv folyóirat	20	5	5	
- kisértékű tárgyeszköz	250			
- egyéb anyag	20	24	24	
- telefon díj	350	352	352	
- szállítás	15	3	3	
- gáz díj	700	564	564	
- áram díj	280	235	235	
- víz díj	15	58	58	
- karbantartás	450	360	360	
- pénzügyi szolgáltatás díja	150	110	110	
- egyéb dologi kiadás	50			
- posta költség	700	678	678	
- más egyéb szolgáltatás	1 300	2102	2102	
- áfa	1 312	670	670	
- útiköltségtérítés	1 000	691	691	
- reprezentációs kiadás	132	10	10	
- munka és védőruha		9	9	
III. Tartalék	817	1 899	1 899	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	35 374	35 939	35 939	

Kövágószőlősi Közös Hivatal 2015. évi
Pénzügyi Mérlege

8. sz melléklet

Bevételek		Kiadások	
1. Intézményi működési bevételek	32 970	1. Személyi juttatások	22 024
2. Sajátos működési bevételek	46	2. Munkaadót terhelő járulékok	5 918
3. Választási bevételek		3. Dologi kiadások	6 098
4. Működési célú pénzeszk. átv.		4.Reprezentációs kiadás	
5. 2014. évi pénzmарadvány	2 923	5. Működési tartalékok	1 899
		6.Választási kiadások	
Működési célú bev.összesen	35 939	Működési célú kiadások össz.	35 939
1. Önk.felhalm.és tőke bevételei		1. Beruházás	
2. 2014. évi pénzmарadvány		2. Finanszírozási kiadások (értékpapír vásárlás)	
		3. Felhalmozási tartalékok	
Felhalmozási célú bev.össz.	0	Felhalmozási célú kiadás össz.	0
Bevételek összege:	35 939	Kiadások összesen:	35 939

eFt

Kövágószőlős 2015.
Összevont Költségvetés Pénzügyi Mérlege

9. sz melléklet

Bevételek		Kiadások	
1. Intézményi működési bevételek	63 781	1. Személyi juttatások	74 467
2. Sajátos működési bevételek	19 691	2. Munkaadókat terhelő járulékok	18 996
3. Önkormányzat költségvetési tám.	74 729	3. Dologi kiadások	92 218
4. Működési célú pénzeszk. átv.	37 582	4. Működési célú áttartott pe.	4 169
5. Normatív kötött támogatás	3 045	5. Tartalékok	57 453
6. Kamat bevételek	833	6. Közös Hivatali intézmény finanszírozás	32 970
7. Helyi adók	70 044	7. Óvoda intézmény finanszírozás	30 811
8. 2014 évi pénzmáradvány	47 082	8. Segélyek	4 910
Működési célú bev. összesen	316 787	Működési célú kiadások össz.	315 994
1. Önk.felhalm.és tőke bevétel	86 729	1. Beruházás	89 950
2. Resztesedések értékesítése	2 428	2. Finanszírozási kiadások	
3. 2014. évi pénzmáradvány		3. Tartalék	
Felhalmozási célú bev.össz.	89 157	Felhalmozási célú kiadás össz.	89 950
Bevételek összege:	405 944	Kiadások összesen:	405 944

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Általános mérleg előjele	Működési célú finanszírozás	Értéktartalék finanszírozás	Értéktartalék finanszírozás	Értéktartalék finanszírozás	Általános mérleg
1	2	3	4	5	6	7	8
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1 914	0	-1 086	0	0	826
02	A/I/2 Szellemi termékek	1 623	0	-536	0	0	1 087
04	A/I/ Imateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	3 537	0	-1 624	0	0	1 913
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	777 307	0	-5 434	0	645	772 518
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10 497	0	8 332	0	0	18 829
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	1 848	0	27 803	0	0	29 651
10	A/II/ Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	789 652	0	30 701	0	645	820 998
11	A/III/1 Törlesztések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	2 428	0	-2 428	0	0	0
16	A/III/1e - ebből: egyéb törlesztések (=A/III/1a+A/III/1b+A/III/1c)	2 428	0	-2 428	0	0	0
17	A/III/2 Törlesztési megsemmisítő értékpapírok (=A/III/2a+A/III/2b)	1 410	0	0	0	0	1 410
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	3 838	0	-2 428	0	0	1 410
22	A/IV/1 Koncessziók, vagyongazdálkodási eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	353 086	0	-14 405	0	0	338 681
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	353 086	0	-14 405	0	0	338 681
27	A/IV Koncessziók, vagyongazdálkodási eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	353 086	0	-14 405	0	0	338 681
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETÉSI ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 150 113	0	12 244	0	645	1 163 002
29	B/I/1 Véséskészletek	0	0	132	0	0	132
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	132	0	0	132
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓSZERKÖZÖK (=B/I+B/II)	0	0	132	0	0	132
49	C/II/1 Forráspénzesek	103	131	0	0	0	234
52	C/II Pénzesek, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	103	131	0	0	0	234
53	C/III/1 Koncesszió kivül forrászámok	41 673	14 304	0	0	0	55 977
55	C/III Forrászámok (=C/III/1+C/III/2)	41 673	14 304	0	0	0	55 977
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	41 776	14 435	0	0	0	56 211
60	D/I/1 Költségvetési évi esedékes követelések mikénti célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	-44 334	46 334	0	0	2 000
62	D/I/2 Költségvetési évi esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	2 078	-83 327	81 328	0	0	79
63	D/I/2a - ebből: költségvetési évi esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	-8 000	8 000	0	0	0
64	D/I/3 Költségvetési évi esedékes követelések közhalmozati bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	21 579	-70 044	69 398	0	-11 897	9 026
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évi esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 780	-16 044	19 775	0	-4 300	1 211
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évi esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	7 880	-53 596	57 479	0	-4 187	6 976
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évi esedékes követelések egyéni közhalmozati bevételeire	12 519	-404	-7 856	0	-3 410	849
71	D/I/4 Költségvetési évi esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4f)	11 035	-19 173	32 864	0	0	24 726
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évi esedékes követelések költségvetési ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	5 171	-5 390	5 346	0	0	5 187
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évi esedékes követelések tulajdonosi bevételeire	2 179	-1 741	13 645	0	0	14 083
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évi esedékes követelések előadási díjakra	0	-4 574	4 574	0	0	0
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évi esedékes követelések közhalmozati államháztartási adóra	2 031	-3 122	6 340	0	0	5 249
77	D/I/4f - ebből: költségvetési évi esedékes követelések kamatbevételeire	0	-782	782	0	0	0
78	D/I/4g - ebből: költségvetési évi esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	1 446	0	-1 446	0	0	0
79	D/I/4h - ebből: költségvetési évi esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	-170	170	0	0	0

PIR: 724232
Időközi mérlegjelentés - IV. negyedév (Éves elszámolás)
KÖVACÖSZÖLŐS KÖZSEG ÖNKORMÁNYZATA
Megye: 02 Péntigyi körzet: 0505
Székág: 8+1105 Szektor: 1254 Időszak: 2015.MERLEG_5

Készült: 2016.04.25 07:34
Értéktípus: Ezer Forint

1A - Az eszközök és források alakulása							
#	Megnevezés	Állomány a végén	Állományváltozás (+/-)	Állományváltozás száma	Egyéb változások	Érték	Állomány a végén (+/-)
1	2	3	4	5	6	7	8
80	D/II/4 - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb működési bevételeire	206	-3 454	3 453	0	0	207
81	D/II/5 Költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/5c)	0	-2 428	2 428	0	0	0
85	D/II/5d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/II/5a+...+D/II/5f)	0	-2 428	2 428	0	0	0
103	D/II/6 Költségvetési évből esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	34 692	-219 306	232 352	0	-11 897	35 641
144	D/II/II Adott előlegek (=D/II/IIa+...+D/II/IIj)	533	8 330	-10 511	0	3 290	1 642
147	D/II/II/c - ebből: késleltetett adott előlegek	473	0	0	0	0	473
149	D/II/II/c - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	60	8 330	-10 511	0	3 290	1 169
159	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	533	8 330	-10 511	0	3 290	1 642
160	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	35 225	-210 976	221 841	0	-8 607	37 483
161	E/1 December havi jellemzők, munkabérek elszámolása	3 290	0	-3 290	0	0	0
164	E-IV Áronszállítás által álló tételek	0	-29 837	29 837	0	0	0
167	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZÖLDALAI EL SZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/VI)	3 290	-29 837	26 547	0	0	0
172	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 230 404	-226 378	260 764	0	-7 962	1 256 828
173	G/1 Nemzeti vagyon indikátor értéke	1 445 360	0	0	0	0	1 445 360
175	G/II Egyéb eszközök indikátor értéke és változása	28 362	0	0	0	0	28 362
176	G/IV Felhalmozott eredmény	-263 954	0	-3 371	0	0	-267 325
178	G/VI Működési eredmény	8 941	0	34 262	0	-7 962	35 241
179	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	1 218 709	0	30 691	0	-7 962	1 241 638
180	H/II/1 Költségvetési évből esedékes költségek személyi juttatásokra	0	-475	569	0	0	94
182	H/II/2 Költségvetési évből esedékes költségek dologi kiadásokra	4 072	-63 975	69 994	0	0	10 091
183	H/II/3 Költségvetési évből esedékes költségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	-5 805	6 015	0	0	210
184	H/II/5 Költségvetési évből esedékes költségek egyéb működési célú kiadásokra (=H/II/5a+H/II/5b)	0	-4 525	4 525	0	0	0
187	H/II/6 Költségvetési évből esedékes költségek beruházásokra	0	-67 543	67 545	0	0	2
188	H/II/7 Költségvetési évből esedékes költségek felújításokra	0	-1 276	1 276	0	0	0
189	H/II/8 - ebből: költségvetési évből esedékes költségek felhalmozási célú kiadásokra (=H/II/8a+H/II/8b)	0	-34 719	34 719	0	0	0
190	H/II/8a - ebből: költségvetési évből esedékes költségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0	-26 719	26 719	0	0	0
192	H/II/9 Költségvetési évből esedékes költségek finanszírozási kiadásokra (=H/II/9a+...+H/II/9m)	0	-50 539	50 539	0	0	0
206	H/II/10 Költségvetési évből esedékes költségek (=H/II/1+...+H/II/9)	4 072	-228 857	235 182	0	0	10 397
209	H/II/11 Költségvetési évből esedékes költségek dologi kiadásokra	0	0	1 276	0	0	1 276
219	H/II/12 Költségvetési évből esedékes költségek finanszírozási kiadásokra (=H/II/12a+...+H/II/12j)	2 407	2 479	-2 407	0	0	2 479
229	H/III Költségvetési évből esedékes költségek (=H/II/1+...+H/II/9)	2 407	2 479	-1 131	0	0	3 755
230	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	539	0	0	0	0	539
231	H/III/II/a - ebből: vállalkozás a letelepedéséig	539	0	0	0	0	539
243	H/III Költségvetési évből esedékes elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	539	0	0	0	0	539
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	7 018	-226 378	234 031	0	0	14 691
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 677	0	-4 178	0	0	499
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/I+J/2+J/3)	4 677	0	-4 178	0	0	499
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H++I+J)	1 230 404	-226 378	260 764	0	-7 962	1 256 828

11. sz. HelyeKllet

Kövágószőlős

ÉCS: Aktiv eszközök - Kataszter (LB nélkül)

1. oldal

Ingtatlanvagyon-Kataszter

Időszak: 2015.10.01. - 2015.12.31.

RÁKÓCZI u. 34.

ÉCS f.sz.	Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	db	Bruttó	Elsz. ÉCS	Egyéb ÉCS	TFÉCS	Halmaz. ÉCS	Nettó
1291313	1211111	Ing:Aktivált,Földterület,Fk.len 162 , KNYT	162	94 439 785	0	0	0	0	94 439 789
1291332	1211112	Ing:Aktivált,Földterület,Korl.f 7 k.	7	25 532 000	0	0	0	0	25 532 000
1291412	1211113	Ing:Aktivált,Földterület,Üzleti 50	50	45 657 500	0	0	0	0	45 657 500
1291413	1211213	Ing:Aktivált,Lakótelek,Üzleti 8	8	498 000	0	0	0	0	498 000
1291423	1211221	Ing:Aktivált,Egyéb telkek,Fk.len, KNYT	9	15 836 000	0	0	0	0	15 836 000
1291331	1211313	Ing:Aktivált,Lakóépület,Üzleti 8	8	31 710 880	158 362	0	0	8 161 491	23 549 389
1291332	1211331	Ing:Aktivált,Egyéb épület,Fk.len, KNYT	1	8 052 553	40 594	0	0	828 812	7 223 741
1291332	1211332	Ing:Aktivált,Egyéb épület,Korl.fk.	12	271 464 711	1 367 123	0	0	44 435 461	227 029 250
1291333	1211333	Ing:Aktivált,Egyéb épület,Üzleti	3	6 943 238	35 002	0	0	1 681 145	5 262 093
1291412	1211412	Ing:Aktivált,Ültetvény,Korl.fk. 10	10	18 370 600	0	0	0	0	18 370 600
1291413	1211413	Ing:Aktivált,Ültetvény,Üzleti 1	1	3 000	0	0	0	0	3 000
1291423	1211423	Ing:Aktivált,Erdő,Üzleti 4	4	178 000	0	0	0	0	178 000
12914911	12114911	Ing:Aktivált,Egyéb építmény,Fk.len, KNYT	344	309 634 987	2 341 346	0	0	81 116 666	228 518 321
1291492	1211492	Ing:Aktivált,Egyéb építmény,Korl.fk.	18	77 795 095	574 758	0	0	10 008 860	67 786 235
1291493	1211493	Ing:Aktivált,Egyéb építmény,Üzleti	10	472 581	2 996	0	0	98 477	374 104
18922112	182212	Ing:Áll.kív.vk.,Földterület,Kor 130 l.fk.	130	2 885 000	0	0	0	0	2 885 000
189221492	1822492	Ing:Áll.kív.vk.,Egyéb építmény,Korl.fk.	198	480 156 223	3 630 797	0	0	144 360 130	335 796 093

Eszközök ÖSSZESEN (975) :

Bruttó 1 389 630 157 Elsz. ÉCS 8 150 978 Egyéb ÉCS 0 TFÉCS 0 Halmazott ÉCS 290 691 042 Nettó 1 098 939 115

Ingatlanvagyon-Kataszter

Időszak: 2015.10.01. - 2015.12.31.

RÁKÓCZI u. 34.

ÉCS f.sz.	Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	db	Bruttó	Elisz. ÉCS	Egyéb ÉCS	TFÉCS	Halmaz. ÉCS	Nettó
1	151114		1	0	0	0	0	0	0
	151114		4	125 000	0	0	0	0	125 000
	1511133	Befejezetlen vásárolt, Egyéb épület	1	65 000	0	0	0	0	65 000
	15113	Befejezetlen vásárolt, Egyéb gép	1	23 275 000	0	0	0	0	23 275 000
	1521149	Befej. len felúj., vásárolt, Egyéb építmény	1	334 800	0	0	0	0	334 800
119113	11113	Imm:Vagy.jog,Aktivált,Üzleti	4	3 298 190	274 337	0	0	2 472 621	825 569
119112	11212	Imm:Szeillemi,Aktivált,Korl.fk.	4	1 601 000	106 468	0	0	707 086	953 914
119112	112912	Imm:Szeillemi,"0"-ra,Aktivált,Ko xl.fk.	26	29 873 311	0	0	0	29 873 311	0
119113	11213	Imm:Szeillemi,Aktivált,Üzleti	1	265 746	22 104	0	0	133 105	132 641
119113	112913	Imm:Szeillemi,"0"-ra,Aktivált,Üz leti	7	1 626 183	0	0	0	1 626 183	0
1291332	1211332	Ing:Aktivált,Egyéb épület,Korl.fk.	4	12 259 894	0	0	0	0	12 259 894
139112	131112	Gép:Aktivált,Informatikai,Korl.fk.	2	8 923 020	475 353	0	0	5 662 889	3 260 131
139112	1319112	Gép:"0"-ra,Aktivált,Informatika i,Korl.fk.	6	740 104	0	0	0	740 104	0
139113	131113	Gép:Aktivált,Informatikai,Üzlet i	4	1 284 290	46 939	0	0	573 438	710 852
139113	1319113	Gép:"0"-ra,Aktivált,Informatika i,Üzleti	15	3 256 388	0	0	0	3 256 388	0
139114	131114	Gép:Aktivált,Informatikai,Kísér ték	1	176 000	0	0	0	176 000	0
139122	131122	Gép:Aktivált,Egyéb gép,Korl.fk.	8	11 929 022	425 949	0	0	3 479 520	8 449 502
139122	1319122	Gép:"0"-ra,Aktivált,Egyéb gép,Korl.fk.	6	1 018 663	0	0	0	1 018 663	0
139123	131123	Gép:Aktivált,Egyéb gép,Üzleti	11	5 526 220	201 971	0	0	1 340 903	4 185 317
139123	1319123	Gép:"0"-ra,Aktivált,Egyéb gép,Üzleti	61	9 155 765	0	0	0	9 155 765	0
139124	131124	Gép:Aktivált,Egyéb gép,Kísérték	3	305 433	0	0	0	203 150	102 283
139163	131163	Gép:Aktivált,Járművek,Üzleti	2	2 434 020	122 701	0	0	318 682	2 115 338

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (új Áht.) szerint elkészítettük Kővágószőlős Község 2015. évi költségvetésének számszaki beszámolóját.

Kővágószőlős Község Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2015. évben is el tudta látni, az intézmények és a Polgármesteri Hivatal működését biztosítani tudta. Ezen túlmenően az önként vállalt feladatok finanszírozása is megoldott volt.

Az Önkormányzat Képviselő-testülete, a Polgármesteri Hivatal és az Intézmények nagy hangsúlyt fektettek a különböző pályázati lehetőségek feltárására, ezzel is elősegítve a működési és fejlesztési források növelését. A 2015. évben folytatódtak a korábban elkezdett pályázati projektek. A pályázati forrásokból megvalósuló beruházások bevételi és kiadási adatait a zárszámadási rendelet 1. és 2. számú melléklete tartalmazza.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően 2012. évtől kezdődően a költségvetési rendeletben és a könyvelésben egyaránt elkülönítetten kell kimutatnunk az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal bevételeit és kiadásait. Ennek megvalósításához az önkormányzati törvény előírásai szerint elkülönítésre kerültek az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal által végzett feladatok. A bevételi és kiadási előirányzatok, valamint a pénzforgalmi teljesítések adatai a szétválasztott tevékenységeknek megfelelően kerültek meghatározásra.

Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal az ellátandó feladatoknak megfelelően önálló költségvetéssel rendelkezik. A Polgármesteri Hivatal az Önkormányzat költségvetési intézményeként működik, a tevékenysége ellátásához szükséges forrást a központi költségvetés bocsátja rendelkezésére.

A 2014. évben megváltozott az államháztartási számvitel, már nem csak szakfeladatokra, hanem COFOG-okra is könyvelünk, ezért változtak azok a táblák is, melyeket kiküldtünk Önöknek adatszolgáltatás címén. Látható a feladatalapú elszámolás is a COFOG-os mellett.

I. Bevételi források és azok teljesítése

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételi előirányzatának főösszege 337 751 e Ft.

Az év folyamán összesen 295. 030 e Ft bevétel realizálódott.

I.1. Adóbevételek alakulása

A helyi adókból származó bevételek az önkormányzat saját bevételét növelik, abból állami elvonás nincs. Az önkormányzati adóhatóság által beszedett központi adók (gépjárműadó, talajterhelési díj, adók módjára kimutatott helyszíni bírságok, szabálysértési bírságok, közigazgatási bírságok egy része) eltérő mértékben, szintén az önkormányzat bevételeit gyarapítják.

2015. évre az adóbevételi előirányzat 51.430 ezer forint.

Az önkormányzat adóbevételei a tervezett előirányzathoz képest 136 %-ban teljesültek, így a 2015. évi zárásig összeszerűen 70.044 ezer forint adóbevétel realizálódott.

Az önkormányzat adóbevételeit a gazdasági válság negatív hatásai, a vállalkozások likviditása, a hátralékok alakulása egyaránt befolyásolja. A legnagyobb bevételi forrást jelentő helyi iparűzési adót meghatározza a vállalkozások bevétele, az ingatlanokat és a járműveket terhelő adók pénzügyi teljesülése összefügg a vállalkozások és a magánszemélyek fizetőképességével.

Az önkormányzatot megillető adójellegű bevételek legjelentősebb része a helyi iparűzési adóból befolyó összeg, de jelentős a helyi építmények és telkek után megfizetett adórész is.

I.1.1 Adónemek részletezése

Helyi iparűzési adó

A helyi iparűzési adónak a helyi adók között még mindig meghatározó súlya van.

2015. évre tervezett bevétel 32.000 e Ft, melyből 2015.12.31-ig 47.957 e Ft teljesült, ez 150 %-os emelkedés.

Az adónemet sajátos fizetési mód jellemzi, az adózók az adóévben egyrészt a megelőző év adatai alapján előleget fizetnek (március 15 és szeptember 15), másrészt elszámolnak a befizetett előlegekkel szemben (május 31), valamint december 20-val feltöltési kötelezettséget teljesítenek. Ekkor az éves várható adó összegére kiegészítik a már megfizetett előlegeket.

Építményadó

A helyi adórendszerben a vagyonarányos adóztatást a vagyoni típusú adók hivatottak megteremteni. A törvényi felhatalmazás alapján, a helyi vagyoni érdekeltiséghez kapcsolódóan építményadót vezethet be az önkormányzat az illetékességi területén fekvő építmények után. Az adó alanya az építmény tulajdonosa, több tulajdonos esetén az adókötelezettség a tulajdoni hányadok arányában terheli a tulajdonostársakat.

Az adó alapjának meghatározása tekintetében választási lehetősége van az önkormányzatnak. Ennek megfelelően az adó alapja lehet: az építmény m²-ben megállapított ún. hasznos alapterülete, vagy az építmény korrigált forgalmi értéke.

Kővágószőlősen az alapterület szerinti adó megállapítás lett bevezetve.

Az építményadó tervezett bevétele 15.200 e Ft, melyből 2015. évben 14.758 e Ft teljesült.

Talajterhelési díj

A környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény alapján a környezetterhelési díj 2004. január 1-jén került bevezetésre. A talajterhelési díj bevezetésével a törvényalkotó célja az volt, hogy senkinek se legyen előnyösebb a környezet szempontjából rosszabb megoldást választani és a jelentős költségvetési támogatással megépült közművekre rá nem kötő lakosok talajterhelési díjat fizessenek. Talajterhelési díj fizetésére kötelezett az a kibocsátó, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá. A törvény a talajterhelési díj mértékét a talajterhelés díj alapja, az egységdíj, valamint a területérzékenységi szorzó szorzataként határozza meg. A 2012. évre vonatkozó díjfizetési kötelezettségről 2013. március 31-ig kellett a kibocsátóknak bevallást tenniük.

A beszedett talajterhelési díj az önkormányzat környezetvédelmi alapjának bevételeit képezi, és ezt az önkormányzat a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi, minőségi védelmére használhatja fel. 2015. évben ebből származom bevétele 53 e Ft.

A helyi adóbevételekhez kapcsolódó késedelmi pótlék (374 E Ft) és egyéb közhatalmi bevételek (29 E Ft) bevétele 403 e Ft.

Az adóbírság és a késedelmi pótlék tekintetében a bevétele növekedése a hátralék beszedésének köszönhető.

Követelés és hátralékkezelés

A hátralék és követeléskezelés egyre fontosabb részét képezi az adóigazgatási munkának. Az adóhatóság munkájának két jól elkülönülő része a hátralékkezelés, valamint a tényleges végrehajtási cselekmények foganatosítása. Mindazokkal szemben, akik önként nem teljesítik fizetési kötelezettségeiket, és hátralékot halmoznak fel, az önkormányzati adóhatóság a törvényes és tisztességes eszközök széles körének alkalmazásával következetesen lépett fel. Az adóhatóság feladatai közé tartozik - többek között - a hátralékkal rendelkező gazdálkodók és magánszemélyek fizetésének kikényszerítése és az adófizetők fizetési problémáinak méltányos kezelése.

Az alapvető célkitűzés a hátralék keletkezés növekedési ütemének lassítása, illetve megállítása, a hátralékkezelési és végrehajtási eljárások hatékony és eredményes alkalmazásával.

I.2. Önkormányzatoknak átengedett központi adók

Gépjárműadó

Gépjárműadó adó 40%-a marad csak az önkormányzatoknál, mint megosztott bevétele, függetlenül attól, hogy egyébként az előző évekről áthúzódó követeléskezelés, végrehajtás eredményeként sikerült-e beszédni, illetve, hogy az adózó fizetési könnyítés során részletekben fizette-e meg.

Gépjárműadó tervezett bevétele 3200 eFt, melyből 2015.12.31-ig 5.586 e Ft teljesült, mely 175 %-os teljesítést jelent.

I.3. Központi költségvetésből kapott költségvetési támogatások alakulása

A 2013. évtől bevezetésre került feladatfinanszírozási rendszer teljes mértékben átalakította az önkormányzatok központi költségvetésből származó támogatási struktúráját. A korábbi normatív finanszírozási rendszert felváltotta a feladatfinanszírozási rendszer. A finanszírozási rendszer módosítása mellett változtak az önkormányzat által ellátott feladatok is. Az önkormányzati feladat ellátási körből kikerült a közoktatási intézmények működtetése és üzemeltetése, továbbá bizonyos feladatok átkerültek a Járási Hivatal feladatai közé. Az ellátandó feladatok csökkenésével csökkent az önkormányzat számára biztosított központi költségvetési forrás összege is.

A feladatfinanszírozási rendszer keretében a 2015. évben a központi költségvetés az önkormányzat számára az alábbiak szerint biztosította a forrásokat.

1. Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

terv: 35 266 e Ft	teljesítés: 34 956 e Ft
-------------------	-------------------------

2. Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok tám.

A települési önkormányzat egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

terv: 11.747 e Ft

3.Felhalmozási célú központosított támogatás

0 E Ft

I. 4. Egyéb bevételi források

Támogatási bevételek

NyMTIT támogatás működésre 12.400 e Ft, felhalmozásra 3.000 e Ft

OEP terv: 14 e Ft teljesítés: 13.401

Munkaügyi Központtól 7.020 e Ft

1.5. A Polgármesteri Hivatal bevételei

A Polgármesteri Hivatal működési bevételei között elsősorban egyéb sajátos bevételek (bérleti díj, kamat) kerülnek kimutatásra, amelyek a Hivatal tevékenységéhez kapcsolódó bevételek. Bérleti díj 1.741 e Ft, közvetített szolgáltatások ellenértéke 5.331 e Ft, Áfa bevétel 3.398 e Ft, ellátási díjak 5.597 e Ft.

II. Kiadások alakulása

II.1. Kiadások elemzése

Az Önkormányzat módosított kiadási előirányzati főösszege 337.751 e Ft, melyből 282.775 e Ft teljesült, ez 104 %-os teljesítésnek felel meg.

Az Önkormányzat kiadásait jogcímenként az 2. számú melléklet tartalmazza, COFOG számbontásban a 2. számú melléklet. A felhalmozási kiadásokat a 2. és 4. számú mellékletben mutatjuk be. A tartalék előirányzatokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

A működési kiadások (személyi juttatások, járulékok, dologi és egyéb folyó kiadások, szociális kiadások) az előző évihez képest összességében 4 %-os emelkedést mutatnak.

II.2. Pályázati forrásból megvalósított beruházások

LEADER térségek közötti pályázat (munkagép) 27.813. E Ft elszámolásra került ellenőrzéssel. DDOP Egészségügyi fejlesztések keretében Bakonya, Kővágószőlős, 17.400 E Ft, orvosi rendelő felújítása és eszközbeszerzés.

III. Pénzmaradvány alakulása

A Zárszámadási rendelet 1. számú melléklete tartalmazza 2015. évi pénzmaradvány levezetését.

A beszámoló alapján az Önkormányzat módosított pénzmaradványa összesen: 56.211 e Ft.

Kérem a Tisztelt Testületet a zárszámadásról szóló rendelet megalkotására!

Kővágószőlős, 2016. április 25.

