

**MECSEKNÁDASD ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
5/2016. (VI.9.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról**

Mecseknádasd Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2015. évi költségvetés végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

339.024 E Ft Költségvetési bevétellel

309.200 E Ft Költségvetési kiadással

hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

a) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

b) A közös hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *5. mellékletben* foglaltak szerint fogadja el.

c) Az Önkormányzat törzsvagyonaiba tartozó forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes vagyonelemek körét, valamint az önkormányzat üzleti vagyonaiba tartozó vagyonelemeket a 6. melléklet tartalmazza.

d) Az Önkormányzat 2015. évi működése során 47.958 E Ft hitelfelvételre került sor, 2015. december 31-én pénzüintézet felé fennálló tartozása nincs.

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszámkeretét 10 főben állapítja meg.

(2) A közfoglalkoztatottak teljesített létszámkeretét 22 főben határozza meg.

4. §

Ez a rendelet 2016. június 9-én lép hatályba.


Dr. Wekler Ferenc
polgármester




Dr. Vég Beáta
jegyző

Záradék:

Kihirdetés 2016. június 9. napján


Dr. Vég Beáta
jegyző



Mecseknádasd Önkormányzatának
2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevétell jogcím	2015. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)	48 989	57 872	66 618
2.	I/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ...+ 2.4.)	37 404	38 089	43 804
2.1.	Helyi adók	37 404	38 089	43 804
2.2.	Illetékek			
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok			
2.4.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek			
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	11 585	19 783	22 814
3.1.	Áru- és készletértékesítés			112
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	6 042	10 534	13 367
3.3.	Bérleti díj			
3.4.	Intézményi ellátási díjak	3 100	3 944	4 049
3.5.	Alkalmazottak térítése			
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések	2 343	3 817	2 873
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	100	100	34
3.8.	Egyéb működési célú bevétel		1 388	2 379
4.	II. Átengedett központi adók			
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+...+5.8.)	104 437	111 451	111 451
5.1.	Helyi önkormányzatok működésének ált. támogatása	49 910	50 121	50 121
5.2.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása			
5.3.	Települési önk.szociális, gyermekjóléti és gy.étk. feladatainak támogatása	52 701	56 289	56 289
5.4.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	1 826	1 826	1 826
5.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		3 215	3 215
5.6.	Címzett és céltámogatások			
5.7.	Vis maior támogatás			
5.8.	Egyéb támogatás			
6.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)	168 789	210 621	48 896
6.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+ 6.1.5.)	11 496	53 328	48 728
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	8 064	8 064	8 064
6.1.2.	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz			
6.1.3.	Társulástól átvett pénzeszköz			
6.1.4.	EU támogatás			
6.1.5.	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről	3 432	45 264	40 664

Mecseknádasd Önkormányzatának
2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

I. melléklet

6.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+6.2.5.)	157 293	157 293	168
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			
6.2.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz			
6.2.3.	Társulástól átvett pénzeszköz			
6.2.4.	EU támogatás			
6.2.5.	Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	157 293	157 293	168
7.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)	0	10 072	10 072
7.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről		10 072	10 072
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
8.	VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)	0	2 965	2 965
8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)		2 965	2 965
8.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása			
8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel			
9.	VII. Kölcsön visszatérülése	56 003	56 353	45 056
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	378 218	449 334	285 058
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)	135 707	137 118	49 369
11.1.	Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1.1.+...+11.1.5.)	0	1 411	1 411
11.1. .1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 411	1 411
11.1. .2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
11.1. .3.	Betét visszavonásából származó bevétel			
11.1. .4.	Értékpapír értékesítése			
11.1. .5.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			
11.2.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (11.2.1.+...+11.2.5.)	135 707	135 707	47 958
11.2. .1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.2. .2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.2. .3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	135 707	135 707	47 958
11.2. .4.	Értékpapírok kibocsátása			
11.2. .5.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11)	513 925	586 452	334 427
13.	IX. Áht-n belőli megelőlegezések		4 597	4 597
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)	513 925	591 049	339 024

Meeseknádasd Önkormányzatának
2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

I. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2015. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	146 548	254 187	195 560
1.1.	Személyi juttatások	8 203	27 749	25 868
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 026	4 813	4 813
1.3.	Dologi kiadások	39 412	59 206	50 487
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 553	5 434	3 701
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	92 354	156 985	110 691
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások			
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások			
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	48 995	95 779	53 755
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	10 200	1 700	138
1.10.	- Működési célú visszatérítendő tám.kölcsönök nyújtása áht-n kívülre		22 850	22 850
1.11.	- Intézményfinanszírozás	33 159	33 159	31 599
1.12.	- Helyi önk.törvényi előíráson alapuló befizetései		3 497	2 349
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	145 562	127 275	21 026
2.1.	Beruházások	500	2 609	1 554
2.2.	Felújítások	135 707	105 194	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	9 355	19 472	19 472
2.4.	a 2.3-ből - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre			
2.5.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			
2.6.	- Pénzügyi befektetések kiadásai			
2.7.	- Lakástámogatás			
2.8.	- Lakásépítés			
2.9.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai			
2.10.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek			
3.	III. Tartalékok (3.1.+3.2.)	60 561	44 242	0
3.1.	Általános tartalék	60 561	44 242	
3.2.	Céltartalék			
4.	IV. Kölsön nyújtása			
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	352 671	425 704	216 586
6.	V. Finanszírozási kiadások (6.1+6.2.)	161 254	161 254	88 523
6.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (6.1.1.+...+6.1.7.)	161 254	161 254	73 523
6.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
6.1.	Likviditási hitelek törlesztése	15 547	63 523	63 523
6.1.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	145 707	97 731	10 000
6.1.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
6.1.	Kölsön törlesztése			

Mecsekúadasd Önkormányzatának
2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

I. melléklet

6.1.	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
6.1.	Betét elhelyezése			
6.2.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (6.2.1.+...+6.2.8.)</i>	0	0	15 000
6.2.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
6.2.	Hitelek törlesztése			
6.2.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
6.2.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
6.2.	Kölcsön törlesztése			
6.2.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Betét elhelyezése			15 000
6.2.	Pénzügyi lízing tőkerész törlesztés kiadása			
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	513 925	586 958	305 109
8.	VI. Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése		4 091	4 091
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)	513 925	591 049	309 200

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

2.1 melléklet

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	2015. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.		
1.	Közhatalmi bevételek	37 404	38 089	43 804		Személyi juttatások	8 203	27 749	25 868	
2.	Intézményi működési bevételek	11 585	19 783	22 814		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 026	4 813	4 813	
3.	Átengedett központi adók					Dologi kiadások	39 412	59 206	50 487	
4.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)	104 437	111 451	111 451		Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 553	5 434	3 701	
5.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	11 496	53 328	48 728		Egyéb működési célú kiadások	59 195	123 826	79 092	
6.	- 5.-ből: EU támogatás					Tartalékok	60 561	44 242		
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		10 072	10 072		Kölcsön nyújtása				
8.	Kölcsön visszatérülés (működési célú)	56 003	56 353	45 056		Intézményfinanszírozás	33 159	33 159	31 599	
9.	Egyéb bevételek									
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	220 925	289 076	281 925		Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	207 109	298 429	195 560	
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)		1 411	1 411		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 411	1 411		Likviditási hitelek törlesztése	15 547	63 523	63 523	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése	145 707	97 731	10 000	
17.	Betét visszavonásból származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)	135 707	135 707	47 958		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Hitelek, kölcsönök felvétele	135 707	135 707	47 958		Betét elhelyezése			15 000	
21.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21)	135 707	137 118	49 369		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)	161 254	161 254	88 523	
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)	356 632	426 194	331 294		Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	368 363	459 683	284 083	
24.	Áht-n belüli megelőlegezések		4 597	4 597		Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése		4 091	4 091	
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	356 632	430 791	335 891		KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	368 363	463 774	288 174	

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

2.2 melléklet

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés		
		3	4	5		6	7	8	9	
1										
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése		2 965	2 965	Beruházások	500	2 609	1 554		
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni ért. jog értékesítése, hasznosítása				Felújítások	135 707	105 194			
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel				Egyéb felhalmozási kiadások	9 355	19 472	19 472		
4.	Címzett és céltámogatások				3.-ból: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül					
5.	Vis maior támogatás				- Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson kívül					
6.	Támogatások, kiegészítések (felhalmozási)				- Pénzügyi befektetések kiadásai					
7.	Egyéb központi támogatások				- Lakástámogatás					
8.	Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről	157 293	157 293	168	- Lakásépítés					
9.	- ebből: EU támogatás				- EU-s forrásból megvalósuló programok,					
10.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről				- EU-s forrásból megvalósuló programok,					
11.	Kölcsön visszatérülés				Tartalékok					
12.					Kölcsön nyújtás					
13.	Költségvetési bevételek összesen:	157 293	160 258	3 133	Költségvetési kiadások összesen:	145 562	127 275	21 026		
14.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése					
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése					
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok					
20.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése					
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing tökerész törlesztés kiadása					
22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
24.	Értékpapírok kibocsátása									
25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
26.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+26)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+26)					
27.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)	157 293	160 258	3 133	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)	145 562	127 275	21 026		
28.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
29.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (27+28)	157 293	160 258	3 133	KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)	145 562	127 275	21 026		

Ezer forintban!

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

3. melléklet

Ezer forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2012. XII.31-ig	2015. évi módosított előirányzat	2015. év teljesítés	Összes teljesítés 2015. dec. 31-ig
	2	3	4	5	6.	7=(4+6)
1						
Egyéb tárgyi eszközök				1 224	1 224	1 224
Beruházás áfája				330	330	330
ÖSSZESEN:				1 554	1 554	1 554

Költségvet	Mecseknádasdi Közös Önkormányzati Hivatal	
Feladat me	-----	

Ezer forintban !

Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)		4	15
	1.1.	Áru- és készletértékesítés			
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke			
	1.3.	Bérleti díj			
	1.4.	Intézményi ellátási díjak			
	1.5.	Alkalmazottak térítése			
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel			
	1.7.	Osztalék, hozambevétel			
	1.8.	Kamatbevétel		4	15
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.3.)	1 712	1 234	127
	2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	1 712	1 234	127
	2.2.	- ebből EU támogatás			
	2.3.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről			
	2.4.	- ebből EU támogatás			
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)			
	3.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
	3.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
4.		VI. Önkormányzati támogatás	33 159	33 159	31 599
5.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	34 871	34 397	31 741
6.		V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)		1 064	1 064
	6.	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 064	1 064
	6.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
7.		VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	34 871	35 461	32 805

Kiadások					
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	32 680	34 953	30 984
	1. 1.	Személyi juttatások	18 076	20 106	20 014
	1. 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 854	5 062	5 062
	1. 3.	Dologi kiadások	7 986	9 785	5 908
	1. 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	1. 5.	Egyéb működési célú kiadások	1 764		
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	2 191	508	508
	2. 1.	Beruházások	2 191	508	508
	2. 2.	Felújítások			
	2. 3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
	2. 4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.		III. Kölcsön nyújtása			
4.		IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	34 871	35 461	31 492

Az Önkormányzat maradványának alakulása

	Összeg e Ft
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	285 057
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	184 986
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	100 071
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	53 966
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	124 213
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-70 247
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	29 824
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	
C) Összes maradvány (=A+B)	29 824
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	29 824
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	