

Kapolcs község Önkormányzata
Képviselő-testületének

3/2016.(V.27.) Önkormányzati
rendelete

az önkormányzat 2015. évi költségvetésének zárszámadásáról

Kapolcs község Önkormányzata Képviselőtestületének

3/2016.(V.27.) Önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi költségvetésének zárszámadásáról

Kapolcs község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

(1) A Képviselő-testület a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1, 2. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően:

92.935 ezer Ft költségvetési bevétellel

58.186 ezer Ft költségvetési kiadással

a 2015. évi módosított pénzmaradványát 34.031 ezer Ft –al elfogadja.

(2) A pénzmaradvány felhasználást a 4. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

2.§

(1) Az 1.§ szerinti bevételi főösszeg forrásonkénti megosztását a 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

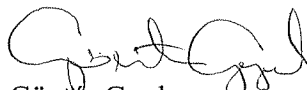
(2) Az önkormányzat kiadásait és létszámkeretét jogcímenként a 2.,3.,, számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.


3.§


(1) Az önkormányzat 2015. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 5. számú mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 217.072 ezer Ft-ban tudomásul veszi.

4.§

Ez a rendelet kihirdetését követő első napon lép hatályba.


Göntér Gyula
polgármester




Takács Lászlóné
jegyző

Kihirdetve: 2016. május 27.


Takács Lászlóné
jegyző



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Kapolcs község Önkormányzata 2015. évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyásáról szóló rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának társadalomra gyakorolt hatása nincs.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A zárszámadás tartalmazza Kapolcs község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet végrehajtását, összeveti a költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat. A zárszámadás elfogadása mindig a költségvetési év lezárása után történik.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

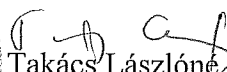
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a, valamint a 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 161. §-ának (1) bekezdése értelmében, az önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít. A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet, a polgármester a költségvetési évet követően 4 hónapon belül terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. Amennyiben rendelet alkotási kötelezettségének nem tesz eleget az önkormányzat mulasztásos törvénysértést követ el.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kapolcs, 2016. május 25.




Takács Lászlóné
jegyző

Indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az önkormányzati rendelet tervezethez az alábbi indokolást terjesztem elő:

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a, valamint az államháztartásról szóló örvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 161 §-ának (1) bekezdése értelmében az önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít, amelynek része a szöveges beszámoló is.

A zárszámadási rendelet-tervezetet a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig kell a képviselő-testület elé terjeszteni. Képviselőtestülete 1/2015.(II.15.) önkormányzati rendeletével fogadta el a község 2015. évi költségvetését. A költségvetési rendelet év közben többször is módosításra került, ezekre az év közben jelentkező többletbevételek, az újonnan jelentkező kiadások biztosítása és az állami támogatások évközi módosulása miatt került sor.

Részletes indoklás

A rendelet-tervezet 4 §-ból áll.

Az 1 §-hoz

A tervezet ezen paragrafus a költségvetési bevételeket, kiadások, és pénzmaradványt tartalmazza

A 2 §-hoz

Ezen paragrafus a bevételi főösszeg forrásonkénti megosztását, kiadásait, valamint az elfogadott létszámkeretet határozza meg.

A 3 §-hoz

A 3 § a mérlegadatokat tartalmazza

A 4 §-hoz

A 4 § a a rendelet hatálybalépéséről rendelkezik

Rendelet tervezetet európai uniós jogból eredő egyeztetési kötelezettség nem terheli, társadalmi egyeztetés megtörtént.

1. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő -testületének
2015. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
3/2016.(V.27.)önkormányzati rendelethez

Kapolcs Önkormányzat 2015. évi bevételei

Sorsz.	Cím	Alcím	Megnevezés	ezer Ft-ban		
				Összesen		
				2015. évi előirányzat	2015. évi mód. Előirány.	2015. évi telj.
A	B	C	BEVÉTELEK			
1			Költségvetési bevételek			
2	1		Működési célú állami támogatások	17 243	21 107	21 107
3		1	- Kiegészítés működési kiadásokhoz	1 443	1 443	1 443
4		2	- Önkormányzat Általános Támogatás	4 000	4 000	4 000
5		3	- Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 684	1 684	1 684
6		4	- Közvilágítás fenntartás Támogatás	2 208	2 208	2 208
7		5	- Köztemető fenntartás	100	100	100
8		6	- Közutak fenntartása	1 625	1 625	1 625
9		7	- Elszámolásból származó bevétel	0	1 380	1 380
10		8	- Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátáshoz	2 483	3 878	3 878
11		9	- Falugondoki szolgálat	2 500	2 500	2 500
12		10	- Működési célú kieg.tám.	0	1 089	1 089
13		11	- Közművelődési tevékenység támogatása	1 200	1 200	1 200
15	2		Felhalmozási célú támogatások Falugond autó pály.	0	7 999	7 999
16	3		Közhatalmi bevételek	7 950	10 019	10 019
17		1	- Vagyoni típusú adók (Kommunális adó)	3 100	3 371	3 371
18		2	- Bíróságok, díjak, pótlékok	150	223	223
19		3	- Forgalmi adók (iparűzési adó)	3 500	4 966	4 966
20		4	- Építményadó	250	406	406
21		5	- Gépjármű adó	950	1 053	1 053
22	4		Önkormányzat saját működési bevételei	756	4 788	4 772
23		1	- Lakbér bevétel	264	264	264
24		2	Egyéb Önkormányzati helyiség bérleti díj	342	341	341
25		3	Tárgyi eszköz értékesítés		4 000	4 000
26		4	- Lakáskölcsön	150	167	167
27	5		Önkormányzati vagyon hasznosítás	5 100	13 076	13 076
28	6		Működési célú átvett pénzeszköz.	10 920	10 630	10 630
29		1	- Közmunkaprogram	7 970	7 137	7 137
30		2	- Védőnő Tb	2 950	2 884	2 884
31		3	- Vigántpetend óvoda	0	304	304
		4	Fejezettől átvett term jutt Erzsébet ut		305	305
32	7		Finanszírozási bevételek	21 811	22 933	22 933
33		1	- Maradvány igénybevétele	8 751	9 873	9 873
34		2	- Felhalmozás maradvány. Csatorna	13 060	13 060	13 060
		8	- Államháztartáson belüli megelőlegzések (Közm. Fin)		2 399	2 399
34			Bevételek Összesen	63 780	92 935	92 935

2. melléklet Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-Testületének
2015. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló
3/ 2016. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Kapolcs község Önkormányzatának 2015. évi kiadásai

ezer Ft

Sor- szám	Cím	Alcím	Megnevezés	Összeg		
				2015. előirányzat	2015 mód.. előirányzat	2015.évi telj.
A	B		C			
1			KIADÁSOK			
2	1		Önkormányzat működési kiadásai	33 573	37 520	37 520
3		1	- Személyi juttatás	15 530	18 497	18 497
4		2	- Szociális hozzájárulási adó	3 480	4 083	4 083
5		3	- Dologi kiadás	10 178	11 682	11 682
6		4	- Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 385	3 258	3 258
7	2		Egyéb működési célú kiadások ÁHT-n belülre	1 798	2 509	2 509
8		1	- Hétféligi orvosi ügyelet	291	269	269
9		2	- Fogászat	78	138	138
10		3	- Polgárórség	100	100	100
11		4	- Leader tagdíj	60	30	30
12		5	Közös önkorm hiv tám	658	858	858
13		6	Elszámolásból származó kiadás Vpetend ovi	0	487	487
14		7	- Tapolca környéki önkormányzati társulás	611	627	627
15	3		Működési célú egyéb kiadás ÁHT Kívül	400	400	463
16	4		Felhalmozási kiadások	21 811	21 811	15 323
17		1	-Beruházások	15 060	15 323	15 323
18		2	- Felújítások	6 751	6 751	0
19	5		Tartalékok	6 198	32 741	0
		1	- Felhalmozási célú	0	32 741	0
21	6		Államháztartáson belüli megelőlegezés vfizetése	0	2 371	2 371
22			Kiadások összesen:	63 780	92 935	58 186

Pénzmaradvány kimutatás

4. számú melléklet Kapolcs Község Önkormányzat Képviselő-testületének
A 2015. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 3/2016 (V.27.) önkormányzati rendelethez

Sorsz.	Megnevezés	Előző év	Tárgy év
A	B	C	D
		2014	2015
1.	Bankszámlák egyenlege	21 811	34 692
2.	Pénztárak egyenlege	53	57
3.	Pénzkészlet összesen	21 864	34 749
4.	Költségvetési bevételek	58 390	92 935
5.	Költségvetési kiadások	52 320	58 186
6.	Tárgyévi pénzmaradvány	21 864	34 749
7.	Költségvetési befizetés	0	0
8.	Költségvetési kiutalás	0	0
9.	Költségvetési évet követően esed. kötelezettség	-690	-718
10.	Passzív időbeli elhatárolás	1 891	0
11.	Módosított pénzmaradvány	23 065	34 031

Önkormányzat Kapolcs

5 sz.melléklet

5. számú melléklet Kapolcs Község Önkormányzat Képviselő testületének 2015 évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 3/2016.(V.27.) önkormányzati rendeletéhe:

MÉRLEG

2015-12-31

Eszközök

Források

Sorsz.	A	B		C		D		E		F	
		Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év	Előző év	Tárgy év
	Megnevezés	2014-12-31	2015-12-31	2014-12-31	2015-12-31	Megnevezés	2014-12-31	2014-12-31	2014-12-31	2015-12-31	2015-12-31
1.	Immateriális javak I.	23	14			Nemzeti vagyon induláskori értéke	173 804	173 804		173 804	
2.	Ingatlanok II	111 092	155664			Egyéb eszk induláskori ért.	15 794	15 794		15 794	
3.	Gépek, berendezésekJárművek III.	2 025	11862			Felhalmozott eredmény	-39 706	-39 706		-45 513	
4.	Tárgyi eszközök össz. II.-III.	113 117	167526			Sajat Tőke	144 085	144 085		216 354	
5.	Vagyonkezelésbe adott eszközök	9 755	9443			Költségek passzív időbeni elhat.	1 891	1 891		0	
6.	Befektetett eszközök összesen	123 732	177843			Kötelezettségek össz.:	690	690		718	
7.	Pénztár	53	57								
8.	Költségvet. bankszla	21 811	31692								
9.	Pénzeszközök összesen	21 864	34749								
10.	Követelések (helyi adók)	0	4480								
11.	Egyéb pénzügyi elsz. nettó mbér kifiz)	1 070	0								
12.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	146 666	217072			FORRÁSOK ÖSSZESEN:	146 666	146 666		217 072	