

**Nagybörzsöny Község Önkormányzat képviselő-testületének
3/2016. (V.12.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról**

**Nagybörzsöny Község Önkormányzat képviselő-testületének
3/2016. (V.12.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról**

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

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szervére.

2. Az Önkormányzat összesített 2015. évi költségvetésének teljesítése

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2015. évi

- a) kiadási főösszegét 437.309 ezer forintban,
- b) bevételi főösszegét 456.008 ezer forintban
állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti önkormányzati szinten összesített, 2015. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 424.659 ezer forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 433.113 ezer forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete 8.454 ezer forint hiány.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 63.366 ezer forint,
ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatása: 46.897 ezer forint,
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 252.452 ezer forint,
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 13.760 ezer forint,
- d) B4 Működési bevételek: 82.592 ezer forint,
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 12.489 ezer forint,
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 424.659 ezer forint,
- i) B8 Finanszírozási bevételek: 31.349 ezer forint,
ebből
 - ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 31.349 ezer forint,
 - ib) B82. Külföldi finanszírozás bevételei: 0 ezer forint,
 - ic) B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek

bevételei: 0 ezer forint,
j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig): 456.008 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 92.755 ezer forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 331.904 ezer forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0 ezer forint.

(3) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a teljesített költségvetési működési bevételek: 172.207 ezer forint,
b) a teljesített költségvetési felhalmozási bevételek: 252.452 ezer forint.

4. § (1) Az Önkormányzat összesített 2015. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

a) működési költségvetés: 109.360 ezer forint,
aa) K1 Személyi juttatások: 38.956 ezer forint,
ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 7.838 ezer forint,
ac) K3 Dologi kiadások: 47.706 ezer forint,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.931 ezer forint,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadások: 8.929 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés: 323.753 ezer forint,
ba) K6 Beruházások: 241.866 ezer forint,
bb) K7 Felújítások: 81.887 ezer forint,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások: 0 ezer forint,
c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig): 433.113 ezer forint,
d) K9 Finanszírozási kiadások: 4.196 ezer forint,
amelyből:
da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai: 4.196 ezer forint,
db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai: 0 ezer forint,
dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai: 0 ezer forint,
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig): 437.309 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 191.247 ezer forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 241.866 ezer forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: 0 ezer forint.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként:
aa) Szennyvíz beruházás 241.866 ezer forint,
b) teljesített felújítási kiadások felújításonként:
ba) Vis maior projektek felújítás 81.887 ezer forint,

(4) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásainak, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak teljesítése:

a) Foglalkozást helyettesítő tám. 1.588 ezer forint,
b) Lakásfenntartási támogatás 1.735 ezer forint,
c) RSZS 25 ezer forint

d) Egyéb támogatás

2.583 ezer forint

(5) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése vált szükségessé:

- a) fejlesztési cél,
b) fejlesztési cél.

(6) A (5) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege: ezer forint.

5. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) a teljesített működési bevételek és a teljesített működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 65.922 ezer forint többlet,

b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 71.301 ezer forint hiány.

(2) Az Önkormányzat (1) bekezdés pontja szerinti 2015. évi teljesített többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történt

- a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása: ezer forint,
aa) működési célú: ezer forint,
ab) felhalmozási célú: ezer forint,
b) hitel, kölcsön törlesztése: ezer forint,
ba) működési célú: ezer forint,
bb) felhalmozási célú: ezer forint,
c) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése: ezer forint,
ca) működési célú: ezer forint,
cb) felhalmozási célú: ezer forint,
d) egyéb finanszírozási kiadás: ezer forint,
ebből:
da) működési célú: ezer forint,
db) felhalmozási célú: ezer forint.

(3) Az Önkormányzat (1) bekezdés szerinti 2015. évi teljesített hiányának finanszírozási módja az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással: 5.379 ezer forint,
b) külső finanszírozással: ezer forint,

(4) A (3) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele:

- 5.379 ezer forint,
aa) működési célú: ezer forint,
ab) felhalmozási célú: 5.379 ezer forint,
b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása: ezer forint,
ba) működési célú: ezer forint,
bb) felhalmozási célú: ezer forint.

- (5) A (3) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül
- a) hitel, kölcsön felvétele: ezer forint,
ebből:
- aa) működési célú: ezer forint,
ab) felhalmozási célú: ezer forint,
- b) értékpapír beváltása, értékesítése: ezer forint,
ebből:
- ba) működési célú: ezer forint,
bb) felhalmozási célú: ezer forint,
- c) értékpapír kibocsátása: ezer forint,
ebből:
- ca) működési célú: ezer forint,
cb) felhalmozási célú: ezer forint,
- d) egyéb finanszírozás: ezer forint,
ebből:
- da) működési célú: ezer forint,
db) felhalmozási célú: ezer forint.

6. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 18 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 18 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma 20 fő.

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

8. § (1) Az Önkormányzat összevont költségvetésében a fel nem használt általános tartalék ezer forint, a fel nem használt céltartalék ezer forint.

(2) A céltartalék felhasználását célonként a 3. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat összevont 2015. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: ezer forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány az 1. számú melléklet szerint használható fel.

3. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése

9. § Az Önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat saját, 2015. évi teljesített költségvetésének

- a) kiadási főösszegét: 434.234 ezer forintban,
b) bevételi főösszegét: 452.933 ezer forintban
állapítja meg.

10. § (1) Az Önkormányzat saját, 2015. évi teljesített költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 63.366 ezer forint,

ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatása:	46.897 ezer forint,
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	252.452 ezer forint,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	13.760 ezer forint,
d) B4 Működési bevételek:	82.592 ezer forint,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	..... ezer forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	12.489 ezer forint,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	..... ezer forint,
h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	424.659 ezer forint,
i) B8 Finanszírozási bevételek:	28.274 ezer forint,
ebből	
ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei:	28.274 ezer forint,
ib) B82. Külföldi finanszírozás bevételei:	..... ezer forint,
ic) B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei:	..... ezer forint,
j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig):	452.933 ezer forint.

- (2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:
- a kötelező feladatok teljesített bevételei: 92.755 ezer forint,
 - az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 331.904 ezer forint,
 - az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: ezer forint.

- (3) Az önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:
- a teljesített működési bevételek: 172.207 ezer forint,
 - a teljesített felhalmozási bevételek: 252.452 ezer forint.

11. § (1) Az Önkormányzat saját, 2015. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz:

a) működési költségvetés:	106.285 ezer forint,
aa) K1 Személyi juttatások:	36.535 ezer forint,
ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	7.184 ezer forint,
ac) K3 Dologi kiadások:	47.706 ezer forint,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.931 ezer forint,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:	8.929 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés:	323.753 ezer forint,
ba) K6 Beruházások:	241.866 ezer forint,
bb) K7 Felújítások:	81.887 ezer forint,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:	..... ezer forint,
c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):	430.038 ezer forint,
d) K9 Finanszírozási kiadások:	4.196 ezer forint,
amelyből:	
da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai:	4.196 ezer forint,
db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai:	..... ezer forint,
dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai:	..... ezer forint
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig):	434.234 ezer forint.

- (2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési kiadásaiból:
- a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 188.172 ezer forint,
 - az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 241.866 ezer forint,

c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: ezer forint.

12. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat saját, 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 14 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 14 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszám-előirányzata 20 fő.

4. Az önkormányzat Apróka Óvoda költségvetési szervének a 2015. évi költségvetésének teljesítése

13. § A képviselő-testület Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített 2015. évi

- a) kiadási főösszegét: 3.075 ezer forintban,
 - b) bevételi főösszegét: 3.075 ezer forintban
- állapítja meg.

14. § (1) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv 2015. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: ezer forint,
 - b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: ezer forint,
 - c) B3 Közhatalmi bevételek: ezer forint,
 - d) B4 Működési bevételek: ezer forint,
 - e) B5 Felhalmozási bevételek: ezer forint,
 - f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök: ezer forint,
 - g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: ezer forint,
 - h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): ezer forint,
 - i) B8 Finanszírozási bevételek: 3.075 ezer forint,
- ebből:
- ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 3.075 ezer forint,
 - ib) B82 Külföldi finanszírozás bevételei: ezer forint,
 - ic) B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: ezer forint,
- j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig): 3.075 ezer forint.

(2) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: ezer forint,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: ezer forint.

(3) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített működési bevételek: ezer forint,
- b) a teljesített felhalmozási bevételek: ezer forint.

15. § (1) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv 2015. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz:

- a) működési költségvetés: 3.075 ezer forint,
 - aa) K1 Személyi juttatások: 2.421 ezer forint,
 - ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és

szociális hozzájárulási adó:	654 ezer forint,
ac) K3 Dologi kiadások:	..... ezer forint,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	..... ezer forint,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:	.....ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés:	..... ezer forint,
ba) K6 Beruházások:	..... ezer forint,
bb) K7 Felújítások:	..... ezer forint,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:	..... ezer forint,
c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):	3.075 ezer forint,
d) K9 Finanszírozási kiadások:	..... ezer forint,
amelyből:	
da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai:	..... ezer forint,
db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai:	..... ezer forint,
dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai:	..... ezer forint,
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig):	3.075 ezer forint.

- (2) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 3.075 ezer forint,
 - b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: ezer forint,
 - c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: ezer forint.

16. § (1) A képviselő-testület az Apróka Óvoda költségvetési szerv 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

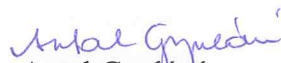
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 4 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak teljesített éves létszám-előirányzata fő.

6. Záró rendelkezések

17. § E rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Nagybörzsöny, 2016. május 12.


Antal Gyuláné
polgármester




Granát Bernadett
jegyző

Záradék:

A rendeletet a 2016. május 12-én napon kihirdetésre került.

P.H.


Granát Bernadett
jegyző

