

*Napirend:*

*Ügyiratszám: 2.*

*1/130-34/2016.*

**ELŐTERJESZTÉS**

*a Képviselő-testület 2016. május 18.- i nyilvános ülésére*

**Tárgy:** *Lesenceistvánd Községi Önkormányzat és intézménye 2015. évi költségvetésének teljesítése, a zárszámadásról szóló rendelet megalkotására javaslat*

**Előterjesztő:** *Tóth Csaba polgármester*

**Készítette:** *Molnár Erika pénzügyi ügyintéző*

**Meghívottak:**

**Döntéshozatal:** *A rendelet megalkotásához a megválasztott képviselők több , mint felének „igen” szavazat szükséges( minősített többség) !*

**Előterjesztést látta:** .....  
*Dr. Gelencsér Ottó jegyző*

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

**Lesenceistvánd Községi Önkormányzat** (továbbiakban: önkormányzat) 2015.évi költségvetésének végrehajtásáról, vagyonáról szóló beszámolóját a jogszabályi előírásoknak megfelelően elkészítette, a központi költségvetés részére megküldte. Az előterjesztés mellékletei tartalmazzák az eredeti-és módosított előirányzatokat, azok teljesítését, illetve százalékos megoszlásukat.

**Előzetes hatásvizsgálat  
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján**

**1.) A rendelet-tervezet címe:**

Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő – testületének az /2016. (V...) önkormányzati rendelete Lesenceistvánd Község Önkormányzat 2015.évi költségvetésének végrehajtásáról, a pénzmaradvány jóváhagyásáról. (Zárszámadási rendelet)

**2.) A rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:**

**a) Társadalmi-gazdasági hatása:**

A tervezetnek társadalmi-gazdasági hatása nincs.

**b) Költségvetési hatása:**

A tervezetnek költségvetési hatása van Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének végrehajtására, az előző évi pénzmaradvány megállapítására vonatkozóan.

**c) Környezeti, egészségi következményei:**

A tervezetnek környezeti és egészségi hatása nincs.

**d) Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

A tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

**e) Egyéb hatása:** Nincs.

**3.) A rendelet megalkotásának szükségessége:**

A 2015. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő előirányzat módosítása. Különösképpen a többletbevételek, kiadási túlteljesítések, illetve feladat elmaradások miatt. Az előző gazdasági év lezárását, a könyvviteli mérleg elfogadását az államháztartási törvény is előírja.

**4.) A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:**

Törvényességi észrevétel, az államháztartásról szóló törvényben foglaltak megsértése, végső fokon elmaradása a finanszírozás felfüggesztését vonhatja maga után.

**5.) A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

- a) személyi: biztosítva
- b) szervezeti: biztosítva
- c) tárgyi: biztosítva
- d) pénzügyi: biztosítva

**6.) Törvényességi észrevétel:** Nincs

**Dr. Gelencsér Ottó**

jegyző

**Általános indoklás**

Lesenceistvánd Község Önkormányzata 1/2015.(II.13.) önkormányzati rendeletével állapította meg 2015. évi költségvetését. A képviselő-testület részére az előterjesztés részletesen bemutatja a 2015.évi költségvetés végrehajtását, a gazdálkodás alakulását. A bevételek és kiadások teljesítését a zárszámadási rendelet – tervezet a költségvetési rendelettel azonos szerkezetben, a mellékletek jogcímenként összesítve, és feladatonként részletezve mutatják be. A képviselő-testület a 2015. évi pénzmaradványt - a javaslat alapján - megállapítja és jóváhagyja.

**I. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

A helyi önkormányzatokról szóló 2011.évi CLXXXIX törvény 13. §. rendelkezik a kötelezően ellátandó önkormányzati feladatokról. A települési önkormányzat feladata a helyi közszolgáltatások körében különösen a településfejlesztés, a településrendezés, az épített és természeti környezet védelme, a lakásgazdálkodás, a vízrendezés és a csapadékvíz elvezetés, a csatornázás, a köztemető fenntartása, a helyi közutak és közterületek fenntartása, a településtisztaság biztosítása, az óvodai, az alapfokú nevelés-, oktatás, az egészségügyi-és szociális ellátás, közművelődési tevékenység biztosítása, a sport támogatása. Lesenceistvánd Község Önkormányzat 2015. évben 988 fő lakos ellátásáról gondoskodott, biztosította számukra a fenti feladatok ellátását.

- Az önkormányzat az **óvodai ellátást** a Százholdas Pagony Közös Fenntartású Napköziotthonos Óvoda fenntartásával biztosította jogi személyiségű társulás keretében, Uzsa Község Önkormányzatával társulva. Az óvodás gyermekek létszáma az első 8 hónapban 39 fő, a következő 4 hónapban 35 fő volt. 2015.évben a köznevelési és gyermekétkeztetési feladatokra kapott 24 447 eft állami támogatáson felül az önkormányzatnak 4 738 eft-tal kellett

hozzájárnia az óvoda működtetéséhez. Ez 602 eFt-tal több az előző évi hozzájáruláshoz képest. Az óvodában 2015. évben 2 fő óvónő jubileumi jutalmat kapott, mely egyszeri, nem rendszeres kiadásként jelentkezett.

- A **házi orvosi ellátást, védőnői szolgálatot és a temető működtetését** szintén Uzsa Község Önkormányzatával közösen tartotta fenn az önkormányzat 2015. évben, működtetési kiadásait a két önkormányzat közösen finanszírozza. A kiadások elszámolása, megosztása a közös feladatokról készített előterjesztésben szerepelnek.
- Az **igazgatási feladatokat** a 2013. január 1. nappal, 3 település együttműködésével létrehozott Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal látja el, melynek működési költségeihez a normatív állami támogatáson felül az önkormányzatok lakosságárányosan járulnak hozzá. 2015-ben a normatív támogatáson, illetve a költségvetésben betervezett rezsi költségen felül nem kellett hozzájárulni a közös hivatal működéséhez.  
A közös hivatal zárszámadását a hivatalt fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei külön tárgyalják és fogadják el. Az önkormányzat zárszámadási rendelet-tervezete már összesítve tartalmazza az önkormányzat és a Közös Hivatal adatait.
- A **szociális feladatok ellátásáról** - házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés, családsegítés, gyermekjóléti szolgáltatás - az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat keretében, hét önkormányzattal társulva gondoskodik az önkormányzat.
- Lesenceistvánd település önkormányzata 2013. július 1-től **székhelye a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulásnak**, melynek jelenleg 31 tag önkormányzata van. A társulás munkaszervezeti feladatait a közös hivatal látja el, elnöke a polgármester, a munkaszervezet vezetője a közös hivatal jegyzője. Az önkormányzat a település lakói számára a társulás feladatellátásában biztosítja az orvosi ügyelet ellátását.

## Részletes indokolás

### 1. Költségvetési bevételek előirányzatainak teljesítése

**Az önkormányzat költségvetésének bevételeit az előterjesztés 1.sz.melléklete tartalmazza, melyek az alábbi jogcímekből tevődnek össze:**

- **Önkormányzat működési támogatásai**, az előirányzattal megegyezően 2015. évben kapott 231 403 eft állami támogatás megbontását a melléklet részletesen bemutatja. Lesenceistvánd Község Önkormányzat - mint székhely önkormányzat - jogosult a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás szociális intézménye részére járó normatív támogatás igénylésére is. A központi költségvetésből kapott normatív támogatást - a jogszabályi előírásoknak megfelelően - az önkormányzat az intézmény fenntartó társulásokon keresztül tovább utalja az intézmények részére.

- **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** jogcím az előirányzattal megegyezően 38 723 eFt-ra teljesült. Ebből 10 485 eft a közfoglalkoztatottak támogatása, az OEP-től a házi orvosi-és a védőnői szolgálathoz kapott támogatás 13 956 eft, a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás kiadásokhoz való hozzájárulása 1 040 eft, a tapolcai székhelyű és a lesenceistvándi székhelyű szociális intézmények dolgozói részére járó szociális ágazati pótlék 10 779 eft, a Szüreti felvonuláshoz befizetett önkormányzati hozzájárulások 856 eft, a közös hivatalnál foglalkoztatott közfoglalkoztatottak bér-és járulékköltségének megtérítése 1 405 eft, bankköltséghez való hozzájárulás 202 eft volt. A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 500 eft-ot utalt a közüzemi költségek hozzájárulásaként.

- A **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belüli** bevételeknél az utak helyreállítására elnyert 14 883 eft, a közös hivatal felújítására elnyert 18 909 eft és a kultúrház felújításához elnyert 217 eft pályázati támogatások szerepelnek.

- **A közhatalmi bevételek** az önkormányzat helyi adóbevételeit tartalmazzák. A 14 170 eft előirányzat 109,3 %-ra, 15 486 eft-ra teljesült, részletes megbontását az 1.sz.melléklet mutatja be.
- **A működési bevételek** közé tartoznak a szolgáltatások, a bérleti díjak, a továbbszámlázott közüzemi díjak és az iskolai étkeztetési díjak ellenértéke, ezek Áfája, a kamatbevételek és az iskolai étkeztetés utáni Áfa visszatérítés. A tervezett 4920 eft bevétel 166,0 %-ra, 8 170 eft-ra teljesült.
- Az 58 196 eft **finanszírozási célú bevételek** a 2015.évi 45 364 eft pénzmaradvány igénybevételét, valamint a 12 832 eft államháztartáson belüli megelőlegezések összegét (2015.évi finanszírozási előleg és a közhasznú foglalkoztatottak bérjárulékainak megelőlegezése) tartalmazzák. (1.sz.melléklet)
- Az önkormányzat **2015.évi maradványa** 57 797 eft-ra alakult, melyből a szabad maradvány 38 671 eft, feladattal terhelt maradvány 19 126 eft volt, az 5.sz.melléklet alapján.

Az önkormányzat **költségvetési bevételeinek** 295 847 eft eredeti előirányzata 386 092 eft-ra módosult, teljesítése a módosított előirányzattal megegyezően 386 092 eft volt. A bevételek feladatonkénti megbontását az előterjesztés 3.sz.melléklete tartalmazza.

## **2. Költségvetési kiadások előirányzatainak teljesítése**

- Az önkormányzat kiadásainak 10,3 %-át a **személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok** teszik ki. A személyi juttatások összege 23 932 eft., mely az eredeti előirányzatot 5 739 eft-tal haladja meg. A járulékok teljesítése 4 755 eft volt. Az eltérés oka, hogy az eredeti előirányzat a bérkompenzáció összegét nem tartalmazta, mivel annak összege a költségvetés készítésekor még nem volt ismert. A közfoglalkoztatottak bérének kiadására terveztünk előirányzatot, de a foglalkoztatottak pontos száma csak év közben vált ismertté. A kiadások fedezetét az Államkincstár, illetve a Munkaügyi Központ biztosította.
- A **dologi kiadások** 29 012 eft eredeti előirányzata 37 728 eft-ra módosult. A kiadások a módosított előirányzattal megegyezően 37 728 eft-ra teljesültek, melyek az önkormányzat feladatainak ellátásához szükséges mértékben tartalmazzák a készletbeszerzés-, kommunikációs szolgáltatás-, közüzemi díjak- (víz-és csatornadíj, áramdíj, gázdíj, szemétszállítás), iskolai étkeztetéshez vásárolt ételmezési kiadást, egyéb szolgáltatási-, karbantartási- és ÁFA kiadásokat. A fenti kiadások részletesen a 2.sz.mellékletben szerepelnek.
- Az **ellátottak pénzbeli juttatásaira** tervezett 10 170 eft eredeti előirányzattól 4 385 eft került kifizetésre. A kifizetett ellátásokat az előterjesztés 2.sz.melléklete mutatja be részletesen.
- Az egyéb **működési célú kiadások** 141 106 eft eredeti előirányzata 168 301 eft-ra teljesült. Ezen a jogcímen szerepelnek az intézmények részére átadott normatív támogatások:
  - Óvodafenntartó Társulás részére 31 835 eft-ot, „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás részére 36 978 eft-ot, a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás (szociális intézménye) részére 96 471eFt-ot utalt át az önkormányzat.
  - A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás részére 1 343 eft-ot adtunk át a szociális központ épületének üzemeltetésére, illetve a háziorvosi ügyeleti feladatok ellátására.
  - Az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás és az Óvodafenntartó Társulás részére önkormányzati hozzájárulásként, a LEADER Egyesület, a TÖOSZ és a MÖOSZ részére tagdíjként, a RONAND Kft részére a fogászati feladatellátásra összesen 626 eft került átadásra.

A Tapolcai Önkormányzati Tűzoltóság részére 500 eft, a Lesenceistvánd-Uzsa Sport Egyesület részére 300 eft, a Polgárőr Egyesület részére 150 eft, a Nyugdíjas klub részére 33 eft, a Vöröskereszt helyi Szervezete részére 50 eft, a VM-i Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére 15 eft támogatás lett átadva.

- **A beruházási kiadások** a módosított előirányzattal megegyezően, 38 351 eft-ra teljesültek, mely az összes kiadás 11,7 %-a. 2015-ben az alábbi beruházások, felújítások valósultak meg, nettó értékük a következő:

- Informatikai eszközök vásárlása (önk. képviselői részére)	584 eft,
- Székek vásárlása Kultúrházba	200 eft,
- Utak felújítása	16 842 eft,
- Óvoda épületének felújítása	13 650 eft,
- Óvoda előtti aszfaltozás	352 eft,
- Óvoda villámhárító felszerelése	1 145 eft,
- Fahasító gép vásárlása	51 eft,
- Fűnyírógép és tartozékai	459 eft,
- Kisértékű tárgyi eszközök vásárlása	139 eft,
- Beruházási kiadások ÁFA-ja	4 929 eft.

- Az 50 843 eft **finanszírozási célú kiadások** a 12 249 eft államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését (2015.évi finanszírozási előleg és a közhasznú foglalkoztatottak bérjárulékainak megelőlegezése) tartalmazzák. (2.sz.melléklet)

Az önkormányzat **költségvetési kiadásainak** 295 847 eft eredeti előirányzata 328 295 eft-ra módosult, teljesítése a módosított előirányzattal megegyezően 328 295 eft volt. A kiadások feladatonkénti megbontását az előterjesztés 4.sz.melléklete tartalmazza.

### **3. Az önkormányzat maradványának alakulása**

1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	327 896 eft
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	277 452 eft
<b>3. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1.-2.)</b>	<b>50 444 eft</b>
4. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	58 196 eft
5. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	50 843 eft
<b>6. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4.-5.)</b>	<b>7 353 eft</b>
<b>7. Alaptevékenység maradványa (3.+6.)</b>	<b>57 797 eft</b>
<b>8. ebből: alaptevékenység szabad maradványa (7.-10.)</b>	<b>38 671 eft</b>
9. ebből: OTP-nél lekötött értékpapír	20 154 eft
<b>10. ebből: feladattal terhelt maradvány (11.+12)</b>	<b>19 126 eft</b>
11. ebből: Közös Hivatal felújítására	18 909 eft
12. Kultúrház felújítására	217 eft

### **4. Értékpapír és hitelműveletek alakulás**

Az önkormányzat fizetési kötelezettségeinek az év folyamán maradéktalanul és határidőben eleget tett, számla sorba állítására nem került sor, fizetéseképtelenség nem következett be. Az önkormányzat 6 500 eft OTP folyószámla hitel-kerettel rendelkezik, melyből 2015.évben nem történt felhasználás. Beruházási hitel felvételére nem kényszerültünk az év folyamán.

## **5. Az önkormányzati vagyon alakulása**

Az önkormányzat **vagyonának, eszközeinek és forrásainak** előző évi- és a 2015.év végi nettó állományát az előterjesztés 6.sz.melléklete mutatja be.

A **könyvviteli mérlegben** a **szellemi termékek** 16 eft értékben , az **ingatlanok** 318 191 eft értékben, a **gépek, berendezések, felszerelések** 16 670 eft értékben szerepelnek. Év közben az önkormányzat képviselői részére informatikai eszközök vásárlására került sor. Az értékcsökkenések az előírásoknak megfelelően elszámolásra kerültek.

A **tartós részesedéseknél** a DRV Zrt.680 eft értékű részesedése szerepel.

A **koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök** között 119 444 eft-tal a szennyvíz-közmű és az iskola épületének értéke szerepel.

A **pénzeszközök** december 31-i záró értéke 51 146 eft volt, mely a 100 eft pénztáregyenlegről és az 51 046 eft bankszámla egyenlegről tevődik össze.

A 3102 eft **költségvetési évben esedékes követelés** az önkormányzat helyi adóinak hátralékát mutatja.

A **követelés jellegű sajátos elszámolások** magukban foglalják a 6 905 eft továbbadási célból folyósított támogatásokat (december végén megkapott 2016.évi finanszírozási előleg), és a 110 eft forgótőke év végi állományát.

A 911 eft **költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása** a mérlegfordulónap előtt, a tárgyévben kifizetett, elszámolt, a részben vagy egészben következő éveket terhelő költségeket, ráfordításokat tartalmazza (biztosítási-és közüzemi díjak).

Az önkormányzat **könyvviteli mérlegében szereplő eszközök** év végi állománya 517 183 eFt volt.

A mérleg **forrás oldalán** kimutatott 486 488 eft összegű **saját tőke** a nemzeti vagyon induláskori értékéből, az egyéb eszközök induláskori értékéből, a felhalmozott eredményből, a mérlegszerinti eredményből tevődik össze.

A 8 058 eft **kötelezettségek** között 88 eft kiegyenlítetlen dologi kiadás, 25 eft idegen bevétel és a finanszírozási előleg összege szerepel.

A 3 464 eft **költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása** olyan költségeket tartalmaz, melyek a következő időszakban merülnek fel, de részben a tárgyidőszakot terhelik (vízdíj, gázdíj, áramdíj).

A **halasztott eredményszemléletű bevételek** között 19 126 eft került elszámolásra, mely a közös hivatal felújítására, és a kultúrház felújításra kapott támogatást tartalmazza. Ezek olyan bevételek, melyeket az önkormányzat 2015.évben megkapott, de azok a következő időszakot illetik, felhasználásukra 2016.évben kerül sor.

Az önkormányzat **könyvviteli mérlegében szereplő források** év végi állománya 517 183 eFt volt.

Az önkormányzat vagyona az előző évi 490 964 eft-ről 517 183 eft-ra, 26 219 eft-tal növekedett.

**Az önkormányzat 2015.évi költségvetésének teljesítése a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően megfelelően alakult, melynek eredménye az 51 146 eft pénzmaradvány összege.**

**Az önkormányzat az intézmények működtetését, azok felújítását, fejlesztését pénzügyi lehetőségeihez mérten biztosította, intézményeinél a megújuló energia alkalmazásával a kiadásokat jelentős mértékben csökkentette. Az önkormányzat feladatainak jó, mindig magasabb színvonalon történő ellátására törekszik, a kiegyensúlyozott gazdálkodás megtartása mellett.**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Tisztelettel kérem a Képviselő-testületet, hogy Lesenceistvánd Község Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást megtárgyalni és a zárszámadási rendelet javaslatát elfogadni szíveskedjenek.

Lesenceistvánd, 2015. április 27.

Tóth Csaba  
polgármester

Az előterjesztés alapján az alábbi rendelet-tervezet kerül előterjesztésre:

## LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

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

Lesenceistvánd Község Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról (zárszámadási rendelet)  
(tervezet)

Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében , az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbiakat rendeli el:

1. § (1) A rendelet hatálya Lesenceistvánd Község Önkormányzatra és intézményére, a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

### (2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetés

#### a) költségvetési bevételei összegét

aa) eredeti előirányzatát:	274 907 ezer Ft összegben,
ab) módosított előirányzatát:	327 896 ezer Ft összegben,
ac) teljesítését:	327 896 ezer Ft összegben,

#### b) költségvetési kiadásai összegét

ba) eredeti előirányzatát:	250 201 ezer Ft összegben,
bb) módosított előirányzatát:	277 452 ezer Ft összegben,
bc) teljesítését:	277 452 ezer Ft összegben,

#### c) a költségvetési hiány

ca) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
cb) módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
cc) teljesítését	0 ezer Ft. összegben,

#### d) a működési célú pénzmaradvány

da) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
db) módosított előirányzatát	32 020 ezer Ft. összegben
dc) teljesítését	32 020 ezer Ft. összegben,

#### e) a felhalmozási célú pénzmaradvány

ea) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
eb) módosított előirányzatát	19 126 ezer Ft. összegben,
ec) teljesítését	19 126 ezer Ft. összegben,

#### f) a finanszírozási célú működési bevételek

fa) eredeti előirányzatát	20 940 ezer Ft. összegben,
fb) módosított előirányzatát	43 983 ezer Ft. összegben,
fc) teljesítését	43 983 ezer Ft. összegben,

#### g) a finanszírozási célú felhalmozási bevételek

ga) eredeti előirányzatát	0ezer Ft. összegben,
gb) módosított előirányzatát	14 213 ezer Ft. összegben,
gc) teljesítését	14 213 ezer Ft. Összegben,



**h) a finanszírozási célú működési kiadások**

ha) eredeti előirányzatát	45 646 ezer Ft összegben,
hb) módosított előirányzatát	50 843 ezer Ft összegben,
hc) teljesítését	50 843 ezer Ft összegben

**i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadások**

ia) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
ib) módosított előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
ic) teljesítését	0 ezer Ft összegben

**j) a bevételek és kiadások főösszegének**

ja) eredeti előirányzatát	295 847 ezer Ft összegben,
jb) módosított előirányzatát	328 295 ezer Ft. összegben,
jc) bevételi teljesítését	386 092 ezer Ft összegben
jd) kiadási teljesítését	328 295 ezer Ft összegben

állapítja meg.

**2. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2015. évi bevételek főösszegén belül a bevételeket a következő összegekkel állapítja meg.****I. Működési bevételek****a) Intézményi működési bevételek**

eredeti előirányzatát	4 920 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	8 170 ezer Ft. összegben,
teljesítését	8 170 ezer Ft összegben,

**b) Önkormányzatok sajátos működési bevételei****ba) Közhatalmi bevételek**

eredeti előirányzatát	14 170 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	15 486 ezer Ft. összegben,
teljesítését	15 486 ezer Ft összegben,

**c) Működési támogatások****ca) Központosított előirányzatból működés célú támogatás**

eredeti előirányzatát	212 839 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	231 403 ezer Ft. összegben,
teljesítését	231 403 ezer Ft összegben

**cb) Központosított előirányzatból felhalmozás célú támogatás**

eredeti előirányzatát	14 883 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	34 009 ezer Ft. összegben,
teljesítését	34 009 ezer Ft összegben

**d) Egyéb működési támogatások****da) Támogatásértékű működési bevételek**

eredeti előirányzatát	28 095 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	38 723 ezer Ft. összegben,
teljesítését	38 723 ezer Ft összegben

db) Működés célú pénzeszk. átvétel áh-on kívül	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

## II. Felhalmozási bevételek

e) Tárgyi eszközök, immateriális javak étrékesítés	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

f) Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

g) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

h) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	150 ezer Ft. összegben,
teljesítését	150 ezer Ft összegben

## III. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

i) Pénzmaradvány működési célú	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	32 020 ezer Ft. összegben,
teljesítését	32 020 ezer Ft összegben

j) Pénzmaradvány felhalmozás célú	
a) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
b) módosított előirányzatát	19 126 ezer Ft. összegben,
c) teljesítését	19 126 ezer Ft összegben

### 3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat a 2015. évi kiadások főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg.

#### I. Működési kiadások

eredeti előirányzatát	141 106 ezer Ft. összegben
módosított előirányzatát	168 301 ezer Ft. összegben,
teljesítését	168 301 ezer Ft. összegben,

a) Személyi juttatás	
eredeti előirányzatát	18 193 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	23 932 ezer Ft. összegben,
teljesítését	23 932 ezer Ft összegben

b) Munkaadót terhelő járulékok	
eredeti előirányzatát	4 188 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	4 755 ezer Ft. összegben,
teljesítését	4 755 ezer Ft összegben
c) Dologi és egyéb folyó kiadások	
eredeti előirányzatát	29 012 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	37 728 ezer Ft. összegben,
teljesítését	37 728 ezer Ft összegben
d) Egyéb működési kiadások	
da) Támogatás értékű működési kiadások	
eredeti előirányzatát	141 106 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	168 301 ezer Ft. összegben,
teljesítését	168 301 ezer Ft összegben
db) Működés célú pénzeszköz átadás áh. kívülre	
eredeti előirányzatát	1 249 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	727 ezer Ft. összegben,
teljesítését	727 ezer Ft összegben
dc) Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	
eredeti előirányzatát	10 170 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	4 385 ezer Ft. összegben,
teljesítését	4 385 ezer Ft összegben
<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	
eredeti előirányzatát	47 532 ezer Ft. összegben
módosított előirányzatát	38 351 ezer Ft. összegben,
teljesítését	38 351 ezer Ft. összegben,
a) Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	
eredeti előirányzatát	815 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	38 351 ezer Ft. összegben,
teljesítését	38 351 ezer Ft összegben
b) Felújítási kiadások áfa-val	
eredeti előirányzatát	46 717 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben
c) Egyéb felhalmozási kiadások	
ca) Támogatás értékű felhalmozási kiadások	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0ezer Ft összegben
cb) Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-on kívülre	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0ezer Ft összegben

cd) Előző évi felhalmozás célú előir. Pénzmaradvány átadás	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0ezer Ft összegben

### III. Pénzforgalom nélküli kiadások

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0ezer Ft összegben

#### a) Tartalékok

##### aa) Általános tartalék

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0ezer Ft összegben

#### b) Céltartalék

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0ezer Ft összegben

(2) A Képviselő-testület az önkormányzatnál és intézményeiben foglalkoztatottak létszám keretét

eredeti létszámban:	32,0 főben,
módosított létszámban	34,0 főben,
teljesített létszámban:	34,0 főben
állapítja meg.	

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának mérlegét 51 146 ezer Ft pénzmaradvánnyal állapítja meg

(4) Lesenceistvánd Község Önkormányzat vagyonának értéke: **517 183** ezer Ft.

### (5) A Képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetés

#### a) költségvetési bevételei összegét

aa) eredeti előirányzatát:	48 601 ezer Ft összegben,
ab) módosított előirányzatát: .....	52 263 ezer Ft összegben,
ac) teljesítését:	52 263 ezer Ft összegben,

#### b) költségvetési kiadásai összegét

ba) eredeti előirányzatát:	48 601 ezer Ft összegben,
bb) módosított előirányzatát:	52 263 ezer Ft összegben,
bc) teljesítését:	51 406 ezer Ft összegben,

#### c) a költségvetési hiány

ca) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft összegben,
cb) módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
cc) teljesítését	0 ezer Ft. összegben,

#### d) a működési célú pénzmaradvány

da) eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
---------------------------	-----------------------

db) módosított előirányzatát 857 ezer Ft. összegben  
dc) teljesítését 857 ezer Ft. összegben,

**e) a felhalmozási célú pénzmaradvány**

ea) eredeti előirányzatát 0 ezer Ft. összegben,  
eb) módosított előirányzatát 0 ezer Ft. összegben,  
ec) teljesítését 0 ezer Ft. összegben,

**f) a finanszírozási célú működési bevételek**

fa) eredeti előirányzatát 37 648 ezer Ft. összegben,  
fb) módosított előirányzatát 38 616 ezer Ft. összegben,  
fc) teljesítését 38 616 ezer Ft. összegben,

**g) a finanszírozási célú felhalmozási bevételek**

ga) eredeti előirányzatát 0 ezer Ft. összegben,  
gb) módosított előirányzatát 0 ezer Ft. összegben,  
gc) teljesítését 0 ezer Ft. Összegben,

**h) a finanszírozási célú működési kiadások**

ha) eredeti előirányzatát 0 ezer Ft összegben,  
hb) módosított előirányzatát 0 ezer Ft összegben,  
hc) teljesítését 0 ezer Ft összegben

**i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadások**

ia) eredeti előirányzatát 0 ezer Ft. összegben,  
ib) módosított előirányzatát 0 ezer Ft összegben,  
ic) teljesítését 0 ezer Ft összegben

**j) a bevételek és kiadások főösszegének**

ja) eredeti előirányzatát 48 601 ezer Ft összegben,  
jb) módosított előirányzatát 52 263 ezer Ft. összegben,  
jc) bevételi teljesítését 52 263 ezer Ft összegben  
jd) kiadási teljesítését 51 406 ezer Ft összegben  
állapítja meg.

**4. § (1) A Képviselő-testület a 2015. évi bevételek főösszegén belül a bevételeket a következő összegekkel állapítja meg.**

**I. Működési bevételek**

a) Intézményi működési bevételek  
eredeti előirányzatát 10 953 ezer Ft. összegben,  
módosított előirányzatát 13 647 ezer Ft. összegben,  
teljesítését 13 647 ezer Ft összegben,

**II. Felhalmozási bevételek**

b) Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése  
eredeti előirányzatát 0 ezer Ft. összegben,  
módosított előirányzatát 0 ezer Ft. összegben,  
teljesítését 0 ezer Ft összegben

c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről  
eredeti előirányzatát 0 ezer Ft. összegben,  
módosított előirányzatát 0 ezer Ft. összegben,  
teljesítését 0 ezer Ft összegben

d) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

### **III. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek**

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

a) Pénzmaradvány működési célú	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	857 ezer Ft. összegben,
teljesítését	857 ezer Ft összegben

b) Pénzmaradvány felhalmozás célú	
eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

### **5. § (1) A Képviselő-testület a 2015. évi kiadások főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg.**

#### **I. Működési kiadások**

eredeti előirányzatát	48 371 ezer Ft. összegben
módosított előirányzatát	52 021 ezer Ft. összegben,
teljesítését	51 164 ezer Ft. összegben,

a) Személyi juttatás	
eredeti előirányzatát	31 682 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	34 135 ezer Ft. összegben,
teljesítését	34 135 ezer Ft összegben

b) Munkaadót terhelő járulékok	
eredeti előirányzatát	8 482 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	8 851 ezer Ft. összegben,
teljesítését	8 851 ezer Ft összegben

c) Dologi és egyéb folyó kiadások	
eredeti előirányzatát	6 350 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	6 665 ezer Ft. Összegben,
teljesítését	5 808 ezer Ft összegben

#### **d) Egyéb működési kiadások**

##### **da) Támogatás értékű működési kiadások**

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

##### **db) Működés célú pénzeszköz átadás áh. kívülre**

eredeti előirányzatát	1 857 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	2 370 ezer Ft. összegben,
teljesítését	

2 370 ezer Ft összegben

## **II. Felhalmozási kiadások**

eredeti előirányzatát	230 ezer Ft. összegben
módosított előirányzatát	242 ezer Ft. összegben,
teljesítését	242 ezer Ft. összegben,

### a) Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés

eredeti előirányzatát	230 ezer Ft. összegben
módosított előirányzatát	242 ezer Ft. összegben,
teljesítését	242 ezer Ft. Összegben

### b) Felújítási kiadások áfa-val

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

### c) Egyéb felhalmozási kiadások

#### ca) Támogatás értékű felhalmozási kiadások

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

#### cb) Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-on kívülre

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

#### cd) Előző évi felhalmozás célú előir. Pénzmaradvány átadás

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

## **III. Pénzforgalom nélküli kiadások**

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

### a) Tartalékok

#### aa) Általános tartalék

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

#### ab) Céltartalék

eredeti előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
módosított előirányzatát	0 ezer Ft. összegben,
teljesítését	0 ezer Ft összegben

### (2) A Képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak létszám keretét

eredeti létszámban:	13,0 főben,
módosított létszámban	13,0 főben,
teljesített létszámban:	13,0 főben

állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi gazdálkodásának mérlegét 857 ezer Ft pénzmaradvánnyal állapítja meg

(4) Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal vagyonának értéke: **2 731** ezer Ft.

## **2. Záró rendelkezések**

6. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Hatályát veszti : Lesenceistvánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015.(II.13.) rendelete.

Tóth Csaba  
polgármester

Dr. Gelencsér Ottó  
jegyző

### **Záradék:**

A rendeletet a mai napon kihirdetem.

Lesenceistvánd, 2016.május.....

**Dr. Gelencsér Ottó**  
jegyző