

BESZÁMOLÓ

Bozsok községi Önkormányzat gazdálkodásának

2015. évi teljesítéséről

Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-testületének a 2015. évi költségvetésről szóló 1/2015. (II. 12.) számú rendeletében foglalt előirányzatok teljesítéséről szóló beszámoló a következőket tartalmazza:

Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat 2015. évi bevételeit – kiemelt előirányzatok, és rovatrend szerinti bontásban – az 1. számú melléklet tartalmazza.

Működési célú költségvetési bevételek

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Központosan szabályozott bevételek (jogcímenként a 2. mellékletben) teljesítése összességében 100,00%-os, a támogatások a törvény szerinti ütemezésben, illetve visszaigénylések alapján érkeztek.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítése 91,93%-os.

2. Közhatalmi bevételek

A helyi adó és az egyéb közhatalmi bevételek teljesítése 105,11%-os, mivel a legtöbb adónemnél az elvárt befizetés beérkezett.

3. Működési bevételek teljesülése 156,56%-os.

A bevételek alakulását a évben elvártnál nagyobb mértékben teljesültek.

4. Működési célú átvett pénzeszközök
81,52%-os a teljesítése.

Összességében a működési célú költségvetési bevételek teljesítése (100,79%) mutatnak.

*Felhalmozási célú költségvetési bevételek
(címenként részletesen a 3. mellékletben)*

5. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A támogatások mind pályázatokhoz kötődnek, teljesítésük, lehívásuk az évben megtörtént.

6. Felhalmozási bevételek

A VASIVÍZ víz és csatornahasználati díjaiból valósulna meg.

Ingatlan értékesítésből 380 E Ft bevétel keletkezett.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
között közmű hozzájárulás nem érkezett itt a teljesítés 0 %-os.

Összességében a felhalmozási költségvetési bevételek a fentiekben részletezett okokból tervezett alatti (45,07%) teljesítést mutatnak.

Finanszírozási bevételek

Jelenleg folyószámla hitelkerettel az önkormányzat nem rendelkezik és egyéb külső forrás bevonására sem került sor.

A belső finanszírozás bevételeiben az előző évi maradvány igénybevétele szerepel, a zárszámadáskor elfogadott összegben.

Össességében az önkormányzat 2015. évi bevételei 37 526 E Ft-ot tettek ki, a teljesítés aránya 96,07%.

Kiadások alakulása

Az önkormányzat 2015. évi kiadásait – kiemelt előirányzatok, és rovatrend szerinti bontásban – az 1. számú melléklet tartalmazza.

Működési célú költségvetési kiadások

8. A működési célú kiadási előirányzatok (személyi juttatások, munkaadói járulékok, dologi kiadások, ellátottak juttatásai, egyéb működési célú kiadások) mindegyike némileg tervezett alatti teljesítést mutat.

Össességében a működési célú költségvetési kiadások teljesítése 76,04%-os.

Felhalmozási célú költségvetési kiadások (címenként részletesen az 4. mellékletben)

9. Beruházások és felújítások

A Vis Maior helyreállítások befejeződtek 2015. évben. A beruházások összességében 76,55%-os, a felújítások pedig a fentiek miatt 68,24%-os teljesítést mutatnak.

10. Egyéb felhalmozási célú kiadások között hozzájárulások szerepelnek, az év végén a teljesítés aránya 100,00%.

Össességében a felhalmozási költségvetési kiadások a fentiekben részletezett okokból tervezett alatti (77,46%) teljesítést mutatnak.

Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások (469 E Ft) között az előző év végén kapott központi támogatás előlegének elszámolása szerepel.

Önkormányzati szinten a kiadások 2015. évi teljesülése (76,54%-os), főként a felhalmozási célú előirányzatok teljesítése miatt.

Összegezve az önkormányzat 2015. évi gazdálkodását a bevételek teljesülése 37 526 E Ft volt, amely elegendő forrást biztosított a kiadások teljesítéséhez (29 898 E Ft).

Bozsok, 2016. április 21.

Darabos Béla s. k.
polgármester



2015. zárszámadás
info táblák Bozsok.xls

Előzetes hatásvizsgálat
a 2015. évi költségvetés teljesítéséről szóló Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-
testülete
/2016.(IV.28.) önkormányzati rendelethez (Zárszámadás)

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a jogszabály változás előzetes következményeit.

A Tv. 17. § /2/ bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

Társadalmi-gazdasági hatása:

A jelen költségvetési rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2015. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és ésszerű felhasználás volt a jellemző. Az önkormányzat 2015. évben is hitel felvétele nélkül gazdálkodhatott. Tovább növekedett az önkormányzat vagyona.

Környezeti, egészségi körülmények:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a jogszabályok által az önkormányzatok kötelezettségeként meghatározott ágazati feladatokat nem veszélyeztette.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A zárszámadási rendelet-tervezet annak mellékletei és szöveges indoklása átfogóan határozták meg a 2015. évi feladatellátásokat, a feladatellátások során felmerülő adminisztratív terheket. Az adminisztráció erősítése abból a szempontból is indokolt, hogy a közpénzek felhasználása még fokozottabban átláthatóbb legyen, illetve, hogy a törvényességi előírásoknak eleget tegyen az önkormányzat.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1)-(2) bekezdései, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról a 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.), az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló többször módosított 249/2000. (XII.24) Kormányrendelet 6.§-a alapján, a 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II.12.) számú rendelet.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Ennek elmaradása esetén, az önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségeknek. Ez maga után vonná többek között a normatív állami hozzájárulások esetleges felfüggesztését, zárolását, valamint az előző évi kötelezettség-vállalások teljesítésére nincs jogalap.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet-tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Kőszegi Közös Önkormányzati Hivatalánál rendelkezésre álltak.

Bozsok, 2016. április 21.

Cserkutiné Stipsics Edina
pénzügyi és gazdálkodási osztályvezető helyettes

BESZÁMOLÓ

ELŐTERJESZTÉS

Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2016. április 27.-i ülése 2. napirendi pontjához

Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-testülete
../2016.(IV....) önkormányzati rendelete a 2015. évi költségvetés teljesítéséről

Bozsok községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK TELJESÍTÉSE

1. §

Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetési bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

Eredeti előirányzat	26 142 E Ft
Módosított előirányzat	31 867 E Ft
Teljesítés	30 333 E Ft

2. A 2015. ÉVI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK TELJESÍTÉSE

2. §

Belső finanszírozás bevételei

Eredeti előirányzat	5 789 E Ft
Módosított előirányzat	7 193 E Ft
Teljesítés	7 785 E Ft

Külső finanszírozás bevételei

Eredeti előirányzat	0 E Ft
Módosított előirányzat	0 E Ft
Teljesítés	0 E Ft

A bevételek jogcímenkénti részletezését az 1. melléklet, kiemelt előirányzatokkénti részletezését a 2., a fejlesztési bevételek feladatonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

3. A 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAINAK TELJESÍTÉSE

BESZÁMOLÓ

3. §

Bozsok községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetési kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

Eredeti előirányzat	31 931 E Ft
Módosított előirányzat	38 591 E Ft
Teljesítés	29 429 E Ft

4. A 2015. ÉVI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK TELJESÍTÉSE

4. §

Eredeti előirányzat	0 E Ft
Módosított előirányzat	469 E Ft
Teljesítés	469 E Ft

A kiadások kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 1.melléklet, a fejlesztési kiadások feladatonkénti részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

5. A 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK TELJESÍTÉSE

5. §

A képviselő-testület a 2015. évi bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését a következők szerint hagyja jóvá:

Működési célú bevételek:

– működési célú saját bevételek	573 E Ft
– működési célú önkormányzati támogatások	11 856 E Ft
– működési célú támogatások áht-n belül	4 522 E Ft
– közhatalmi bevételek	11 338 E Ft
– működési célú átvett pénzeszköz	600 E Ft

Működési bevételek összesen: 28 889 E Ft

Felhalmozási célú bevételek:

– felhalmozási és tökejellegű bevételek	380 E Ft
– felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 064 E Ft
– felhalmozási célú támogatások áht-n belül	0 E Ft
– felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 E Ft
– felhalmozási kölcsön visszatérülés	0 E Ft

Felhalmozási bevételek összesen: 1 444 E Ft

BESZÁMOLÓ

Költségvetési bevételek összesen:

30 333 E Ft

Működési célú kiadások:

- a személyi jellegű kiadások 6 762 E Ft
- a munkaadókat terhelő járulékok 1 621 E Ft
- a dologi jellegű kiadások 7 216 E Ft
- műk c tám áht-n belülre, kívülre, elvonások, befizetések 8 964 E Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai 289 E Ft
- fejlesztési célú áfabefizetés és kamat 0 E Ft

Működési kiadások összesen:

24 852 E Ft

Felhalmozási célú kiadások:

- felújítások 1 936 E Ft
- beruházások 1 407 E Ft
- felhalmozási c tám áht-n belülre, kívülre 1 234 E Ft
- kölcsönnyújtás, értékpapír vásárlás 0 E Ft
- áfabefizetés, kamatfizetés 0 E Ft

Felhalmozási kiadások összesen:

4 577 E Ft

Költségvetési kiadások összesen:

29 429 E Ft

A 7. melléklet az önkormányzat vagyonmérlegét, a 8. melléklet az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait tartalmazza.

6. A 2015. ÉVI MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA

6. §

(1) A képviselő-testület a 2015. évben képződött maradványt a következők szerint hagyja jóvá:

Bozsok községi Önkormányzat 2015. évi maradványa összesen: 8 219 E Ft

Az önkormányzat 8 219 E Ft maradványából 7 500 E Ft felhasználása az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II. 12.) önkormányzati rendeletében szerepel, a rendelet szerinti működési és fejlesztési célokra. A fennmaradó összegből 592 E Ft felhasználását a fennálló kötelezettségekre, továbbá 127 E Ft felhasználását az általános tartalék növelésére engedélyezi.

A maradvány elszámolását, levezetését és felhasználását az 5. és a 6. mellékletek tartalmazzák.

(2) Az önkormányzatnak a tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettsége nincsen.

7. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bozsok, 2016. április 21.

Darabos Béla s. k.
polgármester

Dr. Zalán Gábor s. k.
jegyző



Bozsok 2015. évi
zárszámadás mellékle