

**Tardona Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2015. (V. 15.) rendelete**

**az Önkormányzat
2014. évi költségvetésének zárszámadásáról**

Tardona Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés c) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének zárszámadásáról a következőket rendeli el:

1. §

Tardona Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014 évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás

bevételi főösszegét	170.562 e Ft-ban
kiadási főösszegét	165.068 e Ft-ban
pénzmaradványát	5.494 e Ft-ban
(amiből kötelezettséggel terhelt	460 Ft
- működési célú pénzmaradvány	5.034 Ft
- felhalmozásra pénzmaradvány	0 Ft)

állapítja meg, az **1., 2., 2a., 2b., 3., melléklet** részletezése szerint.

2. §

(1) Az Önkormányzat 2014 évi pénzforgalom egyeztetése, mérlegét, eredmény kimutatását, pénzmaradvány kimutatását a **4., 5., 6., 7. melléklet**ek szerint fogadja el.

(2) A pénzmaradvány összege 5.494 e Ft, kötelezettséggel terhelt előző évi működési célú kifizetésre 460 e Ft, a felhalmozási célú kifizetésre 0 e Ft, szabad pénzmaradvány 5.034 e Ft.

3. §

(1) Az éves költségvetési beszámoló részeként az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulását, a feladatmutatók változását a **8. melléklet** tartalmazza.

(2) A költségvetésben jóváhagyott előirányzatokat, az előirányzatokban bekövetkezett változásokat és a módosított előirányzatokat a **9. melléklet** tartalmazza.


(3) A követelések és kötelezettségek állományának alakulását a **10. melléklet** tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat hitelállományát a **11. melléklet** tartalmazza.


- (5) A közvetett támogatásokat a 12. melléklet tartalmazza.
- (6) A pénzeszközök tervezett változásáról a 13. melléklet tartalmazza.
- (7) A nyújtott hitel állományról a 14. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő ötödik napon lép hatályba.


Balla György
polgármester




Dr. Szécsi Ottó
jegyző

1. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló 4/2015. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

	Ered ei.	Mód.ei	Teljesítés	Telj. %
Egyéb sajátos bevétel	4100			
Továbbszámlázott szolgáltatás	100	1348	1348	
Intézményi ellátási díjak	1708	1509	1124	
Alkalmazottak térítése				
Kötbér, bírság, egyéb kártérítés				
Egyéb saját bevétel	5908	2857	2472	86,5
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások, ÁFA	488	407	303	
Értékesített tárgyi eszk., fordított ÁFA				
ÁFA bevételek, -visszatérítések	488	407	303	74
kamatbevétel		144	144	
Intézményi működési bevételek	6396	3408	2919	85,6
Iparüzési adó	1000	1085	1085	
Telekadó	5158	2580	2580	
Válalkozási kommunális adó				
Magánk. kommunális adó	10064	7223	7223	
Idegenforgalmi adó	104	110	110	
Helyi adó összesen	16326	10998	10998	100
Pótlékok, bírságok	3 400	816	816	
Igazgatási szolg.díj				
Gépjárműadó	3 828	4456	4456	
Átengedett központi adók	3 828	4456	4456	100
Egyéb közhatalmi bevételek				
Közhatalmi bevételek	23554	16270	16270	100
Települési önkorm.működési támogatása	14600	14600	14600	
Települési önkormányzatok egyes köznev.fel.támog	11429	11429	11429	
Tel.önkormányzatok szociális,gyermekj.és gyermekétkezt.felad.	3551	11414	11414	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásai	1229	1229	1229	
Működési célú központosított előirányzatok	80	17245	17245	
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	3919	13351	13351	
Önkormányzatok működési támogatásai	34808	69268	69268	100
Egyéb működési célú támogatások bevételei áh.belülről				
Támogatásértékű műk.bev.központi ktgvetési szervtől	6664	28046	28046	
Támogatásértékű műk.bev.fejezeti kezelésű előirányzattól				
Támogatásértékű műk.bev.Társadalombizt.alaptól	2401	2608	2608	
Támogatásértékű működési bevétel	9065	30654	30654	100
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	43873	99922	99922	100
Előző évi közp.ktgvetési kiegészítések, visszatérülések				
Működési célú pénzeszköz átvétel	32365	4403	3252	
Működési célú pénzeszköz átvétel	32365	4403	3252	73,8
Önkormányzat felhalmozási célú támogatás		31973	31973	
Tárgyi eszk. Im. Jav.		299	299	
Támog.felhalmozási. bevétel	45806	8937	8937	
Felh. Pe. Átv. Házt.		8761	143	
Felhalmozási bevétel	45806	49970	41352	82,7
Előző évi pénzmaradvány	5650	5696	5696	100
Megelőlegezés			1151	
Függő, átfutó bevétel				
Bevételek mindösszesen	157644	179669	170562	95

2. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló 4/2015. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi kiadásai

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tényleges
Személyi juttatás	42115	39718	39718
Munkáltatót terhelő járulékok	8299	7826	7817
Dologi kiadás	32768	45161	44368
Működési kiadás	83182	92705	91903
Működési célú pénzeszköz átadás:			
- államháztartáson kívülre	9161	17562	17562
- Mük.támog.ért.kiadások		6754	6754
Egyéb működési célú kiadások összesen:	9161	24316	24316
Ellátottak pénzbeli juttatása	11422	10541	10541
Működési kiadások összesen	103765	127562	126760
Felújítás		35716	35716
Beruházások	50497	10634	217
Felhalm.célú pénzeszk.átad.	3382	3382	
Befekt.célú részes. vásárlása			
Felhalmozási hitelek kamata			
Felhalmozási kiadás összesen	53879	49732	35933
Hosszú lejáratú hitel törlesztés			
Rövid lejáratú hitel törlesztés		2375	2375
Belföldi hitelek törlesztése			
Finanszírozási kiadás összesen		2375	2375
Átfutó kiadások			
2014. évi kiadás összesen	157644	179669	165068

**2/a.melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló 4/2015. (V. 15.)
önkormányzati rendelethez**

2014.évi felhalmozási - kiadásai feladatonként/célonként

ezer Ft-ban

Sor- sz.	Feladat megnevezése	Összes kiadás	2014. év végéig	Bázis évi (előzetes) tény	2015 évi előirányzat évi számított előirányzat évi számított előirányzat
1.	2.	3=4+5+6+7+8	4.	5.	6.	7.	8.
	I. Beruházások	35933	35933	0	0	0	0
	VI S MIOR pályázat	35716	35716	0	0	0	0
	gép vásárlás	217	217	0	0	0	0
						
	II. Nem beruházási kiadások	5305	5305	0	0	0	0
	Óvodafejlesztés a Tardonai Napk. Otth. Óvodában.....	5305	5305	0	0	0	0
	Gép, telek vásárlás						
	III. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
	- Támogatás értékű kiadások						
	- Pénzeszköz átadás államházt. kívülre						
	- Finanszírozási kiadások ok,kamat						
	Beruházási kiadások összesen	35933	35933	0	0	0	0

2.b melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014.évi zárszámadásáról szóló 4/2015 (V. 15.) önkormányzati rendelethez

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: TÁMOP-3.1.11-12/2-2012-0003
Óvodafejlesztés a Tardonai Napköziotthonos óvodában

Ezer forintban

Források	2013.év	2014.év		
Saját erő				0
-saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	3 432	5 019		8 451
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	3 432	5 019		8 451

Kiadások, költségek				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	3 146	5 305		8 451
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:	3 146	5 305		8 451

3. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló
4/2015. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1. Személyi juttatások	42115	39718	39718
2. Munkaadót terhelő járulékok	8299	7826	7817
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	32768	45161	44368
4. Működési célú támogatásértékű kiadások	9161	24316	6754
5. Áht-on kívülre végleges működési pe. átadás			
6. Ellátottak pénzbeli juttatása	11422	10541	10541
7. Felújítás		35716	35716
8. Felhalmozási kiadások	50497	10634	217
9. Befektetési célú részesedések vásárlása			
10. Áht-on kívülre végleges felhalmozási pe. átadás	3382	3382	
11. Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása			
12. Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása			
13. Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	157644	177294	162693
14. Hosszú lejáratú hitelek			
15. Rövid lejáratú hitelek		2375	2375
16. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
17. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékp.			
18. Finanszírozási kiadások összesen		2375	2375
19. Pénzforgalmi kiadások	157644	179669	165068
20. Pénzforgalom nélküli kiadások			
21. Továbbadási célú kiadások			
22. Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			
23. Kiadások összesen	157644	179669	165068
24. Önkormányzatok működési támogatásai	34808	69268	69268
25. Működési célú támogatások áh.belülről	9065	30654	30654
26. Felhalmozási célú támogatások áh.belülről	45806	40910	40910
27. Közhatalmi bevételek	23554	16270	16270
28. Működési bevételek	6396	3408	2919
29. Áht-on kívülről végleges működési pe. átvétel	32365	4403	3252
30. Felhalmozásicélú átvett pénzeszközök		8761	143
31. Felhalmozási bevételek		299	299
31. Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	151994	173973	163715
32. lőző évi költségvetési maradványának igénybevétel	5650	5696	5696
33. llamháztartáson belüli megelőlegezések			1151
34. iegylenlítő, átfutó, függő bevételek			
35. Finnanszírozási bevételek	5650	5696	6847
36. Bevételek összesen	157644	179669	170562

4. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló 4/2015. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

Pénzforgalom egyeztetése

Megnevezés	Összeg
1. Pénzkészlet tárgyidőszak elején – bankszámlák egyenlege	5.697
2. Pénzkészlet tárgyidőszak elején – deviza betétszámlák egyenlege	0
3. Pénzkészlet tárgyidőszak elején – forintpénztár egyenlege	33
4. Pénzkészlet tárgyidőszak elején – valutapénztár egyenlege	0
5. Pénzkészlet tárgyidőszak elején - összesen	5.730
6. Bevételek (+)	
7. Kiadások (-)	
8. Pénzkészlet tárgyidőszak végén – bankszámlák egyenlege	5.485
9. Pénzkészlet tárgyidőszak végén – deviza betétszámlák egyenlege	0
10. Pénzkészlet tárgyidőszak végén – forintpénztár egyenlege	9
11. Pénzkészlet tárgyidőszak végén – valutapénztár egyenlege	0
12. Pénzkészlet tárgyidőszak végén - összesen	5.494

5. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló
4/2015. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

Mérleg

	Előző év	Tárgy év
ESZKÖZÖK		
I. Immateriális javak	0	0
II. Tárgyi eszközök	405.349	428.400
III. Befektetett pénzügyi eszközök	500	510
IV. Koncesszióba , kezelésre átadott eszközök	120.021	113.644
A., Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök	525.870	542.554
I. Készletek	0	0
II. Értékpapírok	0	0
B., Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök összesen	0	0
I. Hosszú lejáratú betétek	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	33	9
III. Forintszámlák	5.697	5.485
C., Pénzeszközök	5.730	5.494
I. Költségvetési évben esedékes követelések		
II. költségvetési évet követően esedékes követelések	4.421	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások		38
D., Követelések		38
E., Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	792	1.524
F., Aktív időbeli elhatárolások		
Eszközök összesen	527.671	549.610
Nemzeti vagyon és egyéb eszk. Ind. értéke és vált.	705.236	714.378
IV. Felhalmozott eredmény	-184.976	-184.976
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása		
VI. Mérleg szerinti eredmény		18.425
G., Saját tőke	520.260	547.827
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettség	7.070	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség		1.151
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	341	632
H., Kötelezettség	7.411	1.783
I., Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások		
J., Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások		
K., Passzív időbeli elhatárolások	0	0
Források összesen:	536.813	549.610

6. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló
4/2015. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

Eredmény kimutatás

Megnevezés	Tárgy év
I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	19041
II. Aktív saját teljesítmények értéke	0
III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	100221
IV. Anyagi jellegű ráfordítások	59477
V. Személyi jellegű ráfordítások	47535
VI. Értékcsökkenési leírás	18942
VII. Egyéb ráfordítások	15793
A) Tevékenységek eredménye	-22485
VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	0
B) Pénzügyi műveletek eredményei	0
C) Szokásos eredmény	-22485
X. Rendkívüli eredményszemléletű bevételek	40910
XI. Rendkívüli ráfordítások	0
D) Rendkívüli eredmény	40910
E) Mérleg szerinti eredmény	18425

7. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló 4/2015. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

Egyszerűsített pénzmaradvány kimutatás

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
1. Záró pénzkészlet	5730	5494
2. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások egyenlege	792	
3. Előző években képzett tartalékok állománya	0	0
4. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye	0	0
5. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	6522	5494
6. Finanszírozásból származó korrekciók		0
7. Pénzmaradvány terhelő elvonások	0	0
8. Vállalkozási eredményből felhasznált összeg	0	0
9. Pénzmaradványt módosító tétel	0	0
10. Módosított pénzmaradvány	6522	5494
11. 10-ből egészségbirt. alapból folyósított maradvány		
12. 10-ből kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	6476	460
13. 10-ből szabad pénzmaradvány	46	5034

8. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló 4/2015.(V. 15.) önkormányzati rendeletéhez

Vagyon kimutatás

adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó bruttó érték	Bruttó érték változás 2014-ben	Nyitó értékcsökkenés	Értékcsökkenés elszámolás 2014-ben	Nettó érték
Immateriális javak 0-ra leírt 8.011	8.011	0	8.011	0	0
Ingatlanok 0-ra leírt: 16	478.565	35.417	74.840	12.120	427.022
Gépek, berendezések 0-ra leírt: 8.820	11.665	199	10.019	445	1.378
Üzemeltetésre kez. átadott	120.021	0	92.549	6.377	113.644
Mindösszen: 0-ra leírt: 16.847	710.811	35.616	185.419	108.942	542.044

államháztartáson belülrre																				
Működési célú kiadások összesen	16005	16555	16036	87760	111007	110724	103765	127562	126760	99										

Megnevezés	Övoda			Önkormányzat			Összesen			Telj. %
	Eredeti	Módosított	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	Eredeti	Módosított	Teljesített	
Intézményi beruházások				50497	10634	217	50497	10634	217	0,2
Felújítások					35716	35716		35716	35716	100
Kormányzati beruházások										
Lakástámogatás										
Lakásépítés										
Egyéb felhalmozási kiadások										
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás										
befektetési célú részesedések vásárlása										
támogatásértéktől felhalmozási kiadások										
előző évi felhalmozási célú előirányzat maradvány, pénzmaradvány átadás										
felhalmozási célú pénzeszközátadások				3382	3382		3382	3382		
államháztartáson kívülrre										
Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre										
Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre										
Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre										
általános tartalék										
Felhalmozási célú kiadások összesen				53879	49732	35933	53879	49732	35933	72
Kiadások Összesen	16005	16555	16036	141639	160739	146657	157644	177294	162693	92

Előző évek előirányzat-maradványának pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele										
Bevételek mindösszesen	16005	16005	1944	156726	179201	170133	157644	179669	170562	95

10. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló (2015) önkormányzati rendelethez

Ezer forintban!

SóI- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Összes lejárt tartozás	Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túl		
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás		1.588				1.588	
7.	Egyéb adósság							
	Belföldi összesen:		1.588				1.588	
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
	Külföldi összesen:							
	Adósságállomány mindösszesen:		1588				1.588	

11. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló 4 / 2015. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

Tardona.... Önkormányzat által felvett hitelállomány alakulása,
lejárat és eszközök szerinti bontásban 2014 december 31-i állapotá

Sor sz.	Megnevezés	Felvétel éve	Összege	Lejáratú évek					Összesen
				2014.	2015.	2016.	2017.	2018. utáni évek	
1.	Felhalmozási célú		Tőke Kamat Összesen						0
2.	Rövid lejáratú működési hitel	2013	Tőke Kamat Összesen	2375					0
3.			Tőke Kamat Összesen						
4.			Tőke Kamat Összesen						
	Működési célú hitel		Tőke Kamat Összesen	2375					
	Összesen		Összesen	2375					0

ezer Ft-ban

12. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló 4/2015. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

...Tardona...Önkormányzat ...2014...évi közvetett támogatásai

ezer Ft-ban

Sor- sz.	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen	
		jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	eFt	
1.	70. éven felüli egyedül élő				Komm. adó	50	249	étkezés	50	139	249	
2.	óvodai étkezők							étkezés	100	556	139	
3.	óvodai étkezők										556	
4.	Mozgáskorlátozott				Gépjárműadó		278				278	
9.	összesen.						527			695	1222	

13. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló
4/2015. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

KI MUTATÁS
a pénzeszközök tervezett változásáról

Tardona Községi Önkormányzatnak tervezett pénzeszköz változása nincs.

14. melléklet Tardona Községi Önkormányzat 2014. évi zárszámadásáról szóló
4 /2015. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS
a nyújtott hitel(kölcsön) állományról
lejárat szerinti bontásban

Tardona Községi Önkormányzatnak nyújtott hitel (kölcsön) állománya nincs.