

7/2015 (V.21..) DIÓSJENŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

A 2014. évi költségvetés végrehajtásáról

Hatályos: 2015-05-21 -tól

Diósjenő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja:

2015-05-21

1. §. A képviselő – testület a 2014. évi költségvetés végrehajtását

**401 662 E Ftköltségvetési bevétellel
372 945 E Ftköltségvetési kiadással
49 688 E Ftfinanszírozási bevétellel
29 201 E Ftfinanszírozási kiadással jóváhagyja.**

2015-05-21

2. §.

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételeit és finanszírozási bevételeit a 01. számú mellékletben részletezi.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi kiadásait a 02. számú mellékletben részletezi.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi egyszerűsített mérlegét az 03. szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi egyszerűsített eredménykimutatását a 04. mellékelt szerint hagyja jóvá.

2015-05-21

Bevételek részletezése

3.§

(1) Önkormányzat működési támogatásai: 207 146 E Ft,

(2) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 220 127 E Ft

(3) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 68 164 E Ft

(4) Közhatalmi bevételek: 45 766 E Ft

(5) Működési bevételek: 19 937 E Ft

(6) Felhalmozási bevételek: 1 535 E Ft

(7) Működési célú átvett pénzeszközök: 40 140 E Ft

(7) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 5 993 E Ft

(8) Finanszírozási bevételek: 49 688 E Ft

2015-05-21

Kiadások részletezése

4. §

(1) Személyi juttatások: 108 580 E Ft

(2) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 27 279 E Ft

(3) Dologi kiadások: 86 290 E Ft

(4) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 25 586 E Ft

(5) Egyéb működési célú kiadások: 2 080 E Ft

(6) Beruházások: 197 E Ft

(7) Felújítások: 57 241 E Ft

(8) Egyéb felhalmozási célú kiadások: 52 691 E Ft

(9) Finanszírozási kiadások: 29 201 E Ft

2015-05-21

Az önkormányzat pénzmaradványa

4. § A képviselő-testület a 2014. évi költségvetési pénzmaradványt az alábbi összegekkel fogadja el:

a) Önkormányzatnál: 43 440 E Ft

b) Intézménynél: 486 E Ft

2015-05-21

Az Önkormányzat vagyona

5. § Az önkormányzat 2014. év végi kötelezettségeit és követeléseit a 05.-06. melléklet részletezi.

2015-05-21

Záró rendelkezések

Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

2015-05-21

1. sz. melléklet

**Diósjenő Község Önkormányzatának
2014. évi bevételei**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Bevételi összeg
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	73 527	0	73 527
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	48 366	0	48 366
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	35 697	0	35 697
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 335	0	3 335
Működési célú központosított előirányzatok (B115)	1 906	0	1 906
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	44 315	0	44 315
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	207 146	0	207 146
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	12 981	0	12 981
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	131	0	131
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	10 322	0	10 322
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	2 528	0	2 528
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	220 127	0	220 127
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	54 937	0	54 937
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	13 227	0	13 227
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	3 713	0	3 713
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B25)	9 514	0	9 514
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	68 164	0	68 164
Vagyoni típusú adók (B34)	24 739	0	24 739
ebből: építményadó (B34)	10 845	0	10 845
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	13 397	0	13 397
ebből: telekadó (B34)	497	0	497
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	13 687	0	13 687
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	13 687	0	13 687
Gépjárműadók (B354)	5 505	0	5 505
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	5 505	0	5 505
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	1 340	0	1 340
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	1 087	0	1 087
ebből: talajterhelési díj (B355)	253	0	253
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	20 532	0	20 532
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	495	0	495
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	44	0	44
ebből: egyéb bírság (B36)	6	0	6
Közhatalmi bevételek (B3)	45 766	0	45 766
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	2 013	0	2 013
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	3 133	0	3 133

Tulajdonosi bevételek (B404)	5 904	0	5 904
Ellátási díjak (B405)	5 507	0	5 507
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	3 343	0	3 343
Kamatbevételek (B408)	29	0	29
Egyéb működési bevételek (B410)	8	0	8
ebből: szerződésben vállalt kötelezettségek elmulasztásához kapcsolódó bevételek, káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek, biztosítási bevételek, visszakapott óvadék (kaució), bánatpénz (B410)	8	0	8
Működési bevételek (B4)	19 937	0	19 937
Ingatlanok értékesítése (B52)	1 535	0	1 535
Felhalmozási bevételek (B5)	1 535	0	1 535
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B63)	40 140	0	40 140
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B63)	40 140	0	40 140
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	40 140	0	40 140
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B72)	5 993	0	5 993
ebből: egyéb civil szervezetek (B72)	5 993	0	5 993
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	5 993	0	5 993
Költségvetési bevételek (B1-B7)	401 662	0	401 662
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	43 926	0	43 926
Maradvány igénybevétele (B813)	43 926	0	43 926
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	5 762	0	5 762
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	109 180	-109 180	0
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	158 868	-109 180	49 688
Finanszírozási bevételek (B8)	158 868	-109 180	49 688
Bevételek mindösszesen	560 530	-109 180	451 350

2015-05-21

2. sz. melléklet

**Diósjenő Község Önkormányzatának
2014. évi kiadásai**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	101 761	0	101 761
Jubileumi jutalom (K1106)	2 118	0	2 118
Béren kívüli juttatások (K1107)	2 753	0	2 753
Közlekedési költségtérítés (K1109)	202	0	202
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 746	0	1 746
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	108 580	0	108 580
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	11 031	0	11 031
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 314	0	1 314
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	656	0	656
Külső személyi juttatások (K12)	13 001	0	13 001
Személyi juttatások összesen (K1)	121 581	0	121 581
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	27 279	0	27 279
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	26 054	0	26 054
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	458	0	458
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	242	0	242
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	525	0	525
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	944	0	944
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 930	0	5 930
Árubeszerzés (K313)	0	0	0
Készletbeszerzés (K31)	6 874	0	6 874
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 077	0	1 077
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 468	0	1 468
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	2 545	0	2 545

Közüzemi díjak (K331)	9 137	0	9 137
Vásárolt élelmezés (K332)	20 815	0	20 815
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	7 392	0	7 392
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 126	0	1 126
Egyéb szolgáltatások (K337)	9 875	0	9 875
Szolgáltatási kiadások (K33)	48 345	0	48 345
Kiküldetések kiadásai (K341)	573	0	573
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	573	0	573
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	13 433	0	13 433
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	12 987	0	12 987
Kamatkiadások (K353)	1 285	0	1 285
Egyéb dologi kiadások (K355)	248	0	248
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	27 953	0	27 953
Dologi kiadások (K3)	86 290	0	86 290
Családi támogatások (K42)	1 356	0	1 356
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	1 356	0	1 356
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	458	0	458
ebből: helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.] (K44)	458	0	458
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	14 906	0	14 906
ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.] (K45)	14 906	0	14 906
Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	1 974	0	1 974
ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	1 974	0	1 974
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	6 892	0	6 892
ebből: rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok] (K48)	6 043	0	6 043
ebből: átmeneti segély [Szoctv. 45.§] (K48)	325	0	325
ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	84	0	84
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	25 586	0	25 586
Elvonások és befizetések (K502)	932	0	932
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	683	0	683
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	683	0	683
Kamatátogatások (K510)	465	0	465
Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 080	0	2 080
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	99	0	99
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	56	0	56
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	42	0	42
Beruházások (K6)	197	0	197
Ingatlanok felújítása (K71)	45 469	0	45 469
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	11 772	0	11 772
Felújítások (K7)	57 241	0	57 241
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)	40 765	0	40 765
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)	40 765	0	40 765
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	11 713	0	11 713
ebből: egyéb civil szervezetek (K86)	11 713	0	11 713
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K88)	213	0	213
ebből: háztartások (K88)	213	0	213
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	52 691	0	52 691
Költségvetési kiadások (K1-K8)	372 945	0	372 945
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K9113)	29 201	0	29 201
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	29 201	0	29 201
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	109 180	-109 180	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	138 381	-109 180	29 201
Külföldi finanszírozás kiadásai (K92)	0	0	0

Finanszírozási kiadások (K9)	138 381	-109 180	29 201
Kiadások összesen:	511 326	-109 180	402 146

2015-05-21

3.sz. melléklet

Diósjenő Község Önkormányzatának

2014. évi egyszerűsített mérlege

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	99	0	99
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 834 158	0	1 834 158
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	0	0	0
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 834 257	0	1 834 257
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0
B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	0	0	0
C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	759	0	759
Forintszámlák, devizaszámlák	46 647	0	46 647
C/IV Idegen pénzeszközök	0	0	0
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	47 406	0	47 406
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	16 534	0	16 534
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	2 357	0	2 357
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	1 143	0	1 143
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	20 034	0	20 034
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	5 626	0	5 626
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 907 323	0	1 907 323
Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 537 718	0	2 537 718
G/IV Felhalmozott eredmény	-658 877	0	-658 877
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	4 970	0	4 970
G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	1 883 811	0	1 883 811
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	6 820	0	6 820
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	5 804	0	5 804
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)	1 026	0	1 026
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	13 650	0	13 650
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	9 862	0	9 862
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	1 907 323	0	1 907 323

2015-05-21

4. sz. melléklet

**Diósjenő Község Önkormányzatának
2014. évi egyszerűsített eredménykimutatása**

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	54 685	0	54 685
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	9 685	0	9 685
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	5 904	0	5 904
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	70 274	0	70 274
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0	0
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	317 665	-109 180	208 485
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 204	0	1 204
08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	13 629	0	13 629
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)	332 498	-109 180	223 318
09 Anyagköltség	7 353	0	7 353
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	50 250	0	50 250
11 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)	57 603	0	57 603
13 Bérköltség	110 364	0	110 364
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 703	0	17 703
15 Bérjárulékok	29 090	0	29 090
V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	157 157	0	157 157
VI Értékcsökkenési leírás	71 464	0	71 464
VII Egyéb ráfordítások	181 283	-109 180	72 103
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-64 735	0	-64 735
16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	29	0	29
18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)	0	0	0
18a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	29	0	29
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 285	0	1 285
20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a)	0	0	0
21a - ebből: árfolyamvesztés	0	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)	1 285	0	1 285
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-1 256	0	-1 256
C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)	-65 991	0	-65 991
22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	13 227	0	13 227
23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	60 148	0	60 148
X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)	73 375	0	73 375
XI Rendkívüli ráfordítások	2 414	0	2 414
D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)	70 961	0	70 961
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	4 970	0	4 970

2015-05-21

5. sz. melléklet

**Diósjenő Község Önkormányzatának
2014. évi követelése**

Követelések	Bruttó érték	adatok E Ft-ban	
		Nettó érték	
épitményadó	4 515	2 135	2 380
telekadó	2 288	0	2 288
magánszemélyek kommunális adója	4 623	3 066	1 557
idegenforgalmi adó	5	0	5
helyi iparüzési adó	7 426	4 757	2 669
gépjárműadó	7 442	5 963	1 479
pótlék, bírság	5 661	5 327	334
egyéb bevétel	0	0	0
talajterhelési díj	37	37	0
államigazgatási illeték	0	0	0

igazgatási szolgáltatási díj	0	0	0
Költségvetési évben esedékes közhatalmi követelések	31 997	21 285	10 711
összesen			

2015-05-21

6. sz. melléklet

**Diósjenő Község Önkormányzatának
2014. évi kötelezettségei**

adatok E Ft-ban

egyéb hosszú lejáratú kötelezettség	0
egyéb rövidlejáratú hitel, kölcsön	14 206
államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 762
szállítók követelése	0
kapott előlegek (adótúlfizetések)	0
Összesen:	19 968

2015-05-21