

**Kőszárhegy Község Önkormányzat képviselő-testületének  
7/2016. ( V. 30.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról**

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

**1. Általános rendelkezések**

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

**2. Az Önkormányzat összesített 2015. évi költségvetésének teljesítése**

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

- a) kiadási főösszegét 189 172 ezer forintban,
- b) bevételi főösszegét 206 765 ezer forintban
- c) költségvetés egyenlegét - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözetét - 17 593 ezer forint többletben állapítja meg.

3. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2015. évi teljesített bevételeinek kiemelt előirányzataiból a

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belüli összegét     | 57 135 ezer forintban,  |
| a.a) ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatását                 | 43 945 ezer forintban,  |
| b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belüli összegét | 2 618 ezer forintban,   |
| c) B3 Közhatalmi bevételeket   | 69 817 ezer forintban,  |
| d) B4 Működési bevételeket   | 13 551 ezer forintban,  |
| e) B5 Felhalmozási bevételeket                                       | 0 ezer forintban,       |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközöket                           | 226 ezer forintban,     |
| g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközöket                        | 9 358 ezer forintban,   |
| h) Költségvetési bevételeket összesen B1-től B7-ig:                  | 152 705 ezer forintban, |
| i) B8 Finanszírozási bevételeket:                                    | 54 060 ezer forintban,  |
| ebből a  |                         |
| ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételeit                            | 54 060 ezer forintban,  |
| ib) B82. Külföldi finanszírozás bevételeit                           | 0 ezer forintban,       |
| ic) B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételeit:  | 0 ezer forintban,       |
| j) A bevételeket összesen B1-től B8-ig:                              | 206 765 ezer forintban  |
- határozza meg.

- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített bevételeiből:
- |   |                         |
|---|-------------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételeit                  | 206 765 ezer forintban, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételeit           | 0 ezer forintban,       |
| c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételeit | 0 ezer forintban        |
- határozza meg.

- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:
- |  |                         |
|--|-------------------------|
| a) a teljesített költségvetési működési bevételek összegét     | 194 789 ezer forintban, |
| b) a teljesített költségvetési felhalmozási bevételek összegét | 11 976 ezer forintban   |
- határozza meg.

4. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat összesített 2015. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzataiból a

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| a) működési költségvetés összegét  | 120 158 ezer forintban, |
| ebből a  |                         |
| aa) K1 Személyi juttatások összegét  | 52 141 ezer forintban,  |
| ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét | 12 964 ezer forintban,  |
| ac) K3 Dologi kiadások összegét  | 39 147 ezer forintban,  |
| ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét                            | 2 230 ezer forintban,   |
| ae) K5 Egyéb működési célú kiadások összegét                                 | 13 676 ezer forintban,  |
| b) felhalmozási költségvetés összegét  | 30 551 ezer forintban,  |
| ba) K6 Beruházások összegét  | 4 843 ezer forintban,   |
| bb) K7 Felújítások összegét  | 18 581 ezer forintban,  |
| bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások összegét                                  | 7 127 ezer forintban,   |
| c) Költségvetési kiadások összegét K1-től K8-ig:                             | 150 709 ezer forintban, |
| d) K9 Finanszírozási kiadások összegét                                       | 38 463 ezer forintban   |
| amelyből:  |                         |
| da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásainak összegét                         | 38 463 ezer forintban,  |
| db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásainak összegét                         | 0 ezer forintban,       |
| dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásainak összegét | 0 ezer forintban,       |
| e) Kiadások összegét összesen K1-től K9-ig:                                  | 189 172 ezer forintban  |
- határozza meg.

- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített kiadásaiból:
- |  |                         |
|--|-------------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásainak összegét         | 189 172 ezer forintban, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásainak összegét  | 0 ezer forintban,       |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásainak összegét | 0 ezer forintban        |
- határozza meg.

(3) A képviselő-testület a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások 2015. évi összegéből a

- |  |                     |
|--|---------------------|
| a) Foglalkoztatást helyettesítő támogatás összegét | 293 ezer forintban, |
| b) Lakásfenntartási támogatás összegét             | 443 ezer forintban, |
| c) Rendszeres szociális segély összegét            | 75 ezer forintban,  |
| d) Önkormányzati segély összegét                   | 299 ezer forintban, |
| e) Családi támogatások összegét                    | 6 ezer forintban,   |
| f) Ápolási díj összegét                            | 510 ezer forintban, |

g) Egyéb önkormányzati támogatások összegét határozza meg.

604 ezer forintban

(4) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a fejlesztési céljai megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötésére nem volt szükség.

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

(2) A képviselő-testület költségvetési egyenlegen belül

a) a teljesített működési bevételek és a teljesített működési kiadások működési célú költségvetési egyenlegét 38 786 ezer forint többlet,

b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások felhalmozási célú költségvetési egyenlegét 18 575 ezer forint hiány összeggel hagyja jóvá.

6. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatán belül

a) az átlagos statisztikai állományi létszámot – átlaglétszám – 15 főben,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámot 15 főben határozza meg.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma 8 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) A képviselő-testület az Önkormányzat összevont költségvetésében a fel nem használt általános tartalék összegét 0 ezer forintban, a fel nem használt céltartalék összegét 0 ezer forintban határozza meg.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat összevont 2015. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványát 17 593 ezer forintban hagyja jóvá.

### 3. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése

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

- a) kiadási főösszegét: 151 894 ezer forintban,
  - b) bevételi főösszegét: 166 119 ezer forintban
- állapítja meg.

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

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belüli összegét 57 135 ezer forintban,
    - aa) ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatásának összegét 43 945 ezer forintban,
  - b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belüli összegét 2 618 ezer forintban,
  - c) B3 Közhatalmi bevételek összegét 69 817 ezer forintban,
  - d) B4 Működési bevételek összegét 11 558 ezer forintban,
  - e) B5 Felhalmozási bevételek összegét 0 ezer forintban,
  - f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök összegét 226 ezer forintban,
  - g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összegét 9 358 ezer forintban,
  - h) Költségvetési bevételeket összesen B1-től B7-ig: 150 712 ezer forintban,
  - i) B8 Finanszírozási bevételek összegét: 15 407 ezer forintban,
    - ebből a
      - ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételek összegét 15 407 ezer forintban,
      - ib) B82. Külföldi finanszírozás bevételeinek összegét 0 ezer forintban,
      - ic) B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételeinek összegét: 0 ezer forintban,
  - j) Bevételeket összesen B1-től B8-ig: 166 119 ezer forintban
- határozza meg.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételeinek összegét 166 119 ezer forintban,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételeinek összegét: 0 ezer forintban,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0 ezer forint.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített működési bevételek összegét 156 761 ezer forintban,
  - b) a teljesített felhalmozási bevételek összegét: 9 358 ezer forintban
- határozza meg.

11. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat saját, 2015. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzataiból a

- a) működési költségvetés összegét 83 662 ezer forintban,
  - amelyből a
    - aa) K1 Személyi juttatások összegét 30 979 ezer forintban,
    - ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 7 205 ezer forintban,
    - ac) K3 Dologi kiadások összegét 29 572 ezer forintban,
    - ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 2 230 ezer forintban,
    - ae) K5 Egyéb működési célú kiadások összegét 13 676 ezer forintban

b) felhalmozási költségvetés összegét	29 769 ezer forintban,
amelyből a	
ba) K6 Beruházások összegét	4 227 ezer forintban,
bb) K7 Felújítások összegét	18 415 ezer forintban,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások összegét	7 127 ezer forintban,
c) Költségvetési kiadásokat összesen K1-től K8-ig:	113 431 ezer forintban,
d) K9 Finanszírozási kiadások összegét	38 463 ezer forintban,
amelyből:	
da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásainak összegét	38 463 ezer forintban,
db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásainak összegét:	0 ezer forintban,
dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásait	0 ezer forintban
e) a Kiadásokat összesen K1-től K9-ig: határozza meg.	151 894 ezer forintban

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásainak összegét: 151 894 ezer forintban,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásait: 0 ezer forintban,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásait: 0 ezer forintban  
hagyja jóvá.

12. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat saját, 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített a létszám-előirányzatából az

- a) átlagos statisztikai állományi létszámot – átlaglétszám – 7 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámot 7 főben  
határozza meg.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszám-előirányzata 8 fő.

#### 4. A Csemetekert Óvoda 2015. évi költségvetésének teljesítése

13. § A képviselő-testület a Csemetekert Óvoda (továbbiakban:költségvetési szerv) teljesített 2015. évi

- a) kiadási főösszegét: 37 278 ezer forintban,
- b) bevételi főösszegét: 40 646 ezer forintban  
állapítja meg.

14. § (1) A költségvetési szerv 2015. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzataiból a

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belüli összegét
  - b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belüli összegét:
  - c) B3 Közhatalmi bevételek összegét:
  - d) B4 Működési bevételek összegét:
  - e) B5 Felhalmozási bevételek összegét:
  - f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök összegét:
  - g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összegét:
  - h) Költségvetési bevételeket összesen B1-től B7-ig:
  - i) B8 Finanszírozási bevételek összegét:
- ebből a

ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételeinek összegét	38 653 ezer forintban,
ib) B82 Külföldi finanszírozás bevételeinek összegét	0 ezer forintban,
ic) B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételeinek összegét :	0 ezer forintban,
j) Bevételeket összesen B1-től B8-ig: határozza meg.	40 646 ezer forintban

(2) A képviselő-testület a költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételeit: 40 646 ezer forintban,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételeit: 0 ezer forintban,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételeit: 0 ezer forintban  
hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített működési bevételek összegét : 40 646 ezer forintban,
- b) a teljesített felhalmozási bevételek összegét: 0 ezer forintban  
határozza meg.

15. § (1) A képviselő-testület a költségvetési szerv 2015. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzataiból a

a) működési költségvetés összegét	36 496 ezer forintban,
amelyből a	
aa) K1 Személyi juttatásokat:	21 162 ezer forintban,
ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét :	5 759 ezer forintban,
ac) K3 Dologi kiadásokat:	9 575 ezer forintban,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásait:	0 ezer forintban,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadásokat:	0 ezer forintban,
b) felhalmozási költségvetés összegét:	782 ezer forintban,
ba) K6 Beruházások összegét:	616 ezer forintban,
bb) K7 Felújítások összegét:	166 ezer forintban,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások összegét:	0 ezer forintban,
c) a Költségvetési kiadásokat K1-től K8-ig:	37 278 ezer forintban,
d) K9 Finanszírozási kiadásokat:	0 ezer forintban,
amelyből a:	
da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásait:	0 ezer forintban,
db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásait:	0 ezer forintban,
dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásait:	0 ezer forintban,
e) Kiadásokat összesen K1-től K9-ig: határozza meg.	37 278 ezer forintban

(2) A képviselő-testület a költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásait: 37 278 ezer forintban,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásait: 0 ezer forintban,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásait: 0 ezer forintban  
hagyja jóvá.

16. § (1) A képviselő-testület a költségvetési szerv 2015. évre vonatkozó – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatából

- a) átlagos statisztikai állományi létszámából – átlagléttség – 8 főben,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszámot 8 főben határozza meg.

(2) A közfoglalkoztatottak teljesített éves létszám-előirányzata 0 fő.

## 5. Egyéb rendelkezések

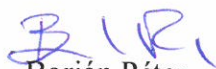
17. § A képviselő-testület

- a) az önkormányzat összevont 2015. évi maradványát az 1. melléklet,
- b) az önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a 3. melléklet,
- c) a költségvetési kiadások előirányzatának teljesítését a 4. melléklet,
- d) a költségvetési bevételek előirányzatának teljesítését az 5. melléklet,
- e) a finanszírozási kiadások előirányzatának teljesítését a 6. melléklet,
- f) a finanszírozási bevételek előirányzatának teljesítését a 7. melléklet,
- g) a mérleget a 8. melléklet,
- h) a 2015. évi pénzeszköz változását a 9. melléklet,
- i) az önkormányzat korrigált saját bevételeinek és a hitelfelvétel felső határának bemutatását a 10. melléklet,
- j) a társadalmi szervezetek támogatását a 11. melléklet,
- k) a beruházási (felhalmozási) felújítási kiadások előirányzatának felhasználását a 12. melléklet,
- l) a közvetett és közvetlen támogatásokat a 13. melléklet,
- m) a vagyonkimutatást a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről a 14. melléklet,
- n) a vagyonkimutatást a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról a 15. melléklet,
- o) az kölcsönök kimutatását a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.


## 6. Záró rendelkezések

18. § (1) A rendelet 2015. május 31-én lép hatályba.

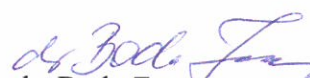
(2) Hatályát veszti Kőszárhegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015. (III.13.) önkormányzati rendelete.

  
Borján Péter  
polgármester



  
dr. Boda Zsuzsanna  
jegyző

A rendeletet kihirdetése 2016. május 30-án megtörtént.

  
dr. Boda Zsuzsanna  
jegyző







**1. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez**

Az önkormányzat összevont 2015. évi maradványa

	A	B
1	Alaptevékenység maradványa	17 593
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	
3	Összes maradvány	17 593
4.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
5.	Alaptevékenység szabad maradványa	0
6.	A maradvány felhasználható:	
7.	- kötetlen célra	



## 2. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unios és társfinanszírozott forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

adatok: eFt-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés	
	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
Közfoglalkoztatás	0	0	5859	5859	5859	5859



### 3. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó bevételei és annak felhasználása

#### I. Az adóbevételek

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Éves teljesítés
2	Építményadó	0	1210	1210
3	Telekadó			
4	Vállalkozók kommunális adója			
5	Magánszemélyek kommunális adója	0	68	68
6	Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
7	Idegenforgalmi adó épület után			
8	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	58257	63914	63914
9	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)			
10	<b>Helyi adók összesen</b>	58257	65192	65192



4. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről				
	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Teljesítés
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	30 131	42 130	41 786
2	Külső személyi juttatások (K12)	12 111	10 355	10 355
3	<b>Személyi juttatások összesen (K1)</b>	<b>42 242</b>	<b>52 485</b>	<b>52 141</b>
4	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>10 350</b>	<b>12 964</b>	<b>12 964</b>
5	Készletbeszerzés (K31)	3 163	2 108	1 271
6	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	682	1 495	1 495
7	Szolgáltatási kiadások (K33)	12 718	23 109	22 442
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	321	505	384
9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	14 422	16 669	13 555
10	<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>31 306</b>	<b>43 886</b>	<b>39 147</b>
11	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>3 000</b>	<b>3 278</b>	<b>2 230</b>
12	<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>31 342</b>	<b>32 307</b>	<b>13 676</b>
13	<b>Beruházások (K6)</b>	<b>0</b>	<b>4 843</b>	<b>4 843</b>
14	<b>Felújítások (K7)</b>	<b>1 700</b>	<b>18 581</b>	<b>18 581</b>
15	<b>Egyéb finanszírozási célú kiadások (K8)</b>	<b>0</b>	<b>7 127</b>	<b>7 127</b>
16	<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>119 940</b>	<b>175 471</b>	<b>150 709</b>





5. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről				
	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés összege
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	4 382	4 475	4 475
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	30 669	29 802	29 802
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	6 042	6 399	6 399
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 850	1 863	1 863
5	Működési célú központosított előirányzatok (B115)	0	1 406	1 406
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)	0	0	0
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (B11)</b>	<b>42 943</b>	<b>43 945</b>	<b>43 945</b>
8	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	4 355	4 355
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 980	11 872	8 835
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>45 923</b>	<b>60 172</b>	<b>57 135</b>

14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	2 318	2 318
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)		300	300
16	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>0</b>	<b>2 618</b>	<b>2 618</b>
17	<b>Jövedelemadók (B31)</b>	<b>1 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	Vagyoni típusú adók (B34)	0	1 278	1 278
19	ebből: építményadó (B34)	0	0	1 278
20	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	58 257	63 914	63 914
21	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	63 914
22	Gépjárműadók (B354)	4 000	4 000	3 443
23	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	3 443
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	636
25	ebből: talajterhelési díj (B355)	0	0	636
26	<b>Termékek és szolgáltatások adói (B35)</b>	<b>62 257</b>	<b>67 914</b>	<b>67 993</b>
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	500	546	546
28	<b>Közhatalmi bevételek (93+94+104+109+165+166) (B3)</b>	<b>63 957</b>	<b>69 738</b>	<b>69 817</b>

29	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	750	547	547
30	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	4 225	527	473
31	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	490	8 048	8 048
32	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	541
33	Ellátási díjak (B405)	2 588	2 492	2 492
34	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 007	1 438	1 438
35	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	4 924	0
36	Kamatbevételek (B408)	0	12	12
37	<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>10 060</b>	<b>17 988</b>	<b>13 551</b>
38	<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
39	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	0	0	0
40	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B62)	0	0	0
41	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B63)	0	0	0
42	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	0	0	226
43	ebből: háztartások (B64)	0	0	226
44	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>226</b>
45	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	9 358	9 358
46	ebből: civil szervezetek (B74)	0	0	8 710
47	ebből: háztartások (B74)	0	0	648
48	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</b>	<b>0</b>	<b>9 358</b>	<b>9 358</b>
49	<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>119 940</b>	<b>159 874</b>	<b>152 705</b>



6. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási kiadások előirányzatának teljesítéséről				
	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Tejlesztés
1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívüire (K911)	0	0	0
2	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0
3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	1 339	1 339
4	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	34 065	37 124	37 124
5	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	0	0	0
6	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	34 065	38 463	38 463
7	Finanszírozási kiadások (K9)	34 065	38 463	38 463



7. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási bevételek előirányzatának teljesítéséről				
Megnevezés	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Teljesítés összege	
<b>1</b> Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0	0	0	0
<b>2</b> Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0	0	0	0
<b>3</b> Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	16 307	16 307	16 307
<b>4</b> Maradvány igénybevétele (B813)	0	16 307	16 307	16 307
<b>5</b> Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	629	629	629
<b>6</b> Központi, irányító szervei támogatás (B816)	34 065	37 124	37 124	37 124
<b>7</b> Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	34 065	54 060	54 060	54 060
<b>8</b> Külföldi finanszírozás bevételei (B82)	0	0	0	0
<b>9</b> Finanszírozási bevételek (B8)	34 065	54 060	54 060	54 060





## 8. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

## Mérleg

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
	<b>ESZKÖZÖK</b>			
02	A/II/2 Szellemi termékek	603	0	616
<b>04</b>	<b>A/I Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)</b>	<b>603</b>	<b>0</b>	<b>616</b>
05	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	629 930	0	638 528
06	A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 900	0	5 459
08	A/III/4 Beruházások, felújítások	13 171	0	13 171
<b>10</b>	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>648 001</b>	<b>0</b>	<b>657 158</b>
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	90	0	90
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	90	0	0
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	0	90
<b>21</b>	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>90</b>
<b>28</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>648 694</b>	<b>0</b>	<b>657 864</b>
47	C/II/1 Forintpénztár	559	0	560
<b>50</b>	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/III/1+C/III/2+C/III/3)</b>	<b>559</b>	<b>0</b>	<b>560</b>
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	27 068	0	31 530

53	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>27 068</b>	<b>0</b>	<b>31 530</b>
57	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>27 627</b>	<b>0</b>	<b>32 090</b>
62	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	0	0	557
67	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	557
69	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	0	4 624
70	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	653
73	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	101
74	D/II/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	3 870
85	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0	4 355
88	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	4 355
101	<b>D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 536</b>
142	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	2 750	0	2 905
145	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	2 471	0	2 471
146	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	279	0	279
147	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	0	0	145
148	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	10
151	D/III/4 Forgatóke elszámolása	90	0	90

8.sz. mell.

157	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	2 840	0	2 995
158	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 840	0	12 531

159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	9 791
160	E/II Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	27 767	0	13 932
<b>161</b>	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)</b>	<b>27 767</b>	<b>0</b>	<b>23 723</b>
<b>166</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>706 928</b>	<b>0</b>	<b>726 208</b>
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	659 529	0	659 529
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	18 361	0	18 361
170	G/IV Felhalmozott eredmény	0	0	9 791
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	22 287	0	32 078
<b>173</b>	<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>700 177</b>	<b>0</b>	<b>719 759</b>
176	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	359
177	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli iuttatásaira	0	0	1
<b>199</b>	<b>H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>360</b>
212	H/III/9 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/III/9a+...+H/III/9i)	1 339	0	629
213	H/III/9a - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	1 339	0	0
<b>222</b>	<b>H/III Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/9)</b>	<b>1 339</b>	<b>0</b>	<b>629</b>
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	4 737	0	4 737
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	4 737	0	4 737

## 8.sz. mell.

228	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	12	0	675
233	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	48
234	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	663	0	0
236	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>5 412</b>	<b>0</b>	<b>5 460</b>
237	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>6 751</b>	<b>0</b>	<b>6 449</b>
243	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>706 928</b>	<b>0</b>	<b>726 208</b>



9.sz. mell.

9. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

2015. évi pénzeszközeinek változása

Megnevezés	Összeg
<b>Pénzkészlet 2015. Január 1-jén</b>	<b>28</b>
ebből: Bankszámlák egyenlege	27
Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1
<b>Sajátos elszámolások 2015. január 1-jén</b>	<b>1</b>
<b>Bevételek:</b>	
Bevételek	151
Sajátos elszámolások - helyi adó túlfizetés	5
Pénzmaradvány igénybevétele	15
<b>Kiadások:</b>	
Kiadások	113
Sajátos eszközoldali elszámolások	24
<b>Záró pénzkészlet</b>	<b>32</b>
ebből: Bankszámlák egyenlege	32
Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	0

adatok ezer forintban





## 10. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat korrigált saját bevételeinek és a hitelfelvétel felső határának bemutatása

2015. évben sorszám	Megnevezés	Összeg E Ft
1.	Helyi adóból származó bevételek Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyon értékű jog értékesítéséből és használatából	65 192
2.	származó bevétel	
3.	Az osztalék a koncessziós díj és a hozam bevétel A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból	546
4.	származó bevétel	
5.	Bírság, pótlék és díjbevétel	65 738
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	6 449
7.	Saját bevételek összesen:	59 289
8.	Kötelezettségek	29 545
9.	Korrigált saját bevétel összesen:	
10.	Hitelfelvétel felső határa	



11.sz. mell.

**11. sz. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez**

**Civilszervezetek támogatása**

Együtt Kőszárhegyért Egyesület	590 000
Kőszárhegyi Alvégi Baráti Kör	630 000
Kőszárhegyi Polgárőr Egyesület	790 000
Kőszárhegyi Motocross Club	300 000
Kőszárhegyi Football Club	1 651 696







## 13. sz. mell.

13. sz. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati  
rendelethez

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója		
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		98 875
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		538 200
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	<b>Összesen:</b>		<b>637 075</b>

A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.





14. sz. mell.

14. sz. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

## VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

2015. év

*Adatok: ezer forintban!*

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó			Könyv szerinti		Becsült
		A	B	C	állományi érték		
					D	E	
I. Immateriális javak	01.		616		616		
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		657 774		657 774		
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		638 659		638 659		
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.						
1.1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.						
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.						
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.		638 659		638 659		
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	08.		5 944		5 944		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	09.						
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.						
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.						
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.		5 944		5 944		
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13.						
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	14.						
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	15.						
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	16.						
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	17.						
3.4. Üzleti tenyészállatok							

## 14. sz. mell.

<b>4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)</b>	18.	13 171	13 171
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	13 171	13 171
<b>5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)</b>	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)</b>	28.	90	90
<b>1. Tartós részesedések (30+31+32+33)</b>	29.	90	90
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	90	90
<b>2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)</b>	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
<b>3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)</b>	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	44.		

14. sz. mell.

A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	658 480	658 480
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	560	560
III. Forintszámlák	51.	33 059	33 059
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	33 619	33 619
I. Költsegtetési évben esedékes követelések	54.	10 590	10 590
II. Költsegtetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	2 995	2 995
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	13 585	13 585
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.	10 350	10 350
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.	14 856	14 856
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	25 206	25 206
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	730 890	730 890



15. sz. mell.

15. sz. melléklet a 7/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelethez  
**VAGYONKIMUTATÁS**  
 a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról  
**2015. év**

*Adatok: ezer forintban!*

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték	
		B	C
A			
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.		659 529
II. Nemzeti vagyon változásai	02.		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.		18 361
	04.		10 350
IV. Felhalmozott eredmény	05.		
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	06.		35 904
VI. Mérleg szerinti eredmény	07.		724 144
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	08.		657
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	09.		629
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	10.		5 460
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	11.		6 746
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	12.		
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSESEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13.		
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14.		730 890
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)			





