

Vaszar Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2015.(....) önkormányzati rendelete a 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

Vaszar Község Önkormányzatának Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontja alapján a következőket rendeli el.

1.§ (1) A képviselő-testület 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

- a) 17.625 e Ft induló pénzkészlettel
- b) 303.290 e Ft bevétellel
- c) 311.976 e Ft kiadással
- d) 8.939 e Ft záró pénzkészlettel,

(2) Az (1) bekezdésen belül a közös hivatal költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót:

- a) 16 e Ft induló pénzkészlettel
- b) 53.452 e Ft bevétellel
- c) 53.314 e Ft kiadással
- d) 154 Ft záró pénzkészlettel fogadja el.

(3) A bevételek részletezését az 1. melléklet, a kiadások részletezését a 2.3.4.5. melléklet tartalmazza.

2.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetési helyesbített maradványát 8.409 e Ft-ban határozza meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti maradványból

- a) az önkormányzat maradványa: 8.255 e Ft, a 12. melléklet szerinti részletezésben,
- b) a közös hivatal maradványa 154 e Ft, a 13. melléklet részletezésében.

(4) A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a közös hivatal 2014. évi maradványa felhasználásra kerül a 2015. évi költségvetés terhére.

3.§ (1) Az önkormányzat és intézményei mérlegét a 6. 7. melléklet tartalmazza.

- (2) Az önkormányzat konszolidált mérlegét a 8. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 9. melléklet tartalmazza.
- (4) A közös hivatal vagyonát a 10. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását a 11. melléklet tartalmazza.
- (7) Az összevont (konszolidált) pénzforgalom egyeztetését a 14. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat mérleg szerinti eredményének kimutatását a 15. melléklet tartalmazza.
- (9) A közös hivatal mérleg szerinti eredményének kimutatását a 16. melléklet tartalmazza.

4.§ A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzat 2014. évi gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.

5.§ (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti a 2014. évi költségvetésről szóló 1/2014. (II.6.) rendelet.

.....
Pfilné Bagics Judit
jegyző

.....
Varga Péter
polgármester

Kihirdetve: 2015.

Pfilné Bagics Judit
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91.§-nak (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A törvény (2) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24 § (4) bekezdése szerinti mérlegeket kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárát, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) vagyonkimutatást,
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Részletes indokolás

1.§ (1) Az önkormányzat költségvetése végrehajtásáról szóló beszámoló induló, bevételi, kiadási és záró pénzkészlet alakulását mutatja be.

1.§ (2) A közös hivatal végrehajtásáról szóló beszámoló induló, bevételi, kiadási és záró pénzkészlet alakulását mutatja be.

1.§ (3) A bevételek és kiadások részletezését tartalmazó mellékleteket sorolja fel.

1. melléklet: Az 1. melléklet forrásonként tartalmazza a bevételeinket, melyek 99 %-os teljesítésűek.

A bevételek egy meghatározott részét az állam által biztosított önkormányzati támogatások alkotják, melyek az összbevétel 28 %-át jelentik. A közhatalmi bevételek tekintetében a teljesítés 92 %-os, melynek az oka az, hogy a módosított előirányzat a jogszabályi változások alapján nem a teljesítésekhez, hanem a ténylegesen előírt követelések állományához kerültek megemelésre.

Az egyéb központi támogatások között szerepel a bérkompenzáció fedezet, az Itthon vagy - Magyarország szeretlek program sorozatra kapott támogatás, a tűzifa támogatás, valamint az előző évi állami támogatás visszatérített összege.

A működési központosított előirányzatok között szerepel az e-útdíj támogatás, valamint a 2013 évről áthúzódó bérkompenzáció fedezete.

A működési bevételek az összbevétel 9 %-át jelentik, Itt található többek között a térítési díjbevétel, a közvetített szolgáltatások bevétele, a kamatbevételek, terembérleti díjak, közterület használatból származó bevétel, biztosító kártérítési befizetése.

Az egyéb működési bevételek (II/6) teljesítése 48 %, mivel az előirányzat nemcsak a tényleges teljesítést, hanem a tárgyévben előírt, tárgyévben esedékes követelések állományát is tartalmazza. Az előirányzat és a teljesítés közötti eltérés 1.140 e Ft, melyből 1.071 e Ft, az utolsó negyedéves áfa bevallás alapján visszajáró Áfa követelés, mely csak 2015. évben fog pénzügyileg teljesülni, valamint 69 e Ft vevői követelés.

A III./2 soron található a feladatellátó társulás közös hivatal részére nyújtott működési támogatása (8.270 e Ft), az OEP támogatás (5.103 e Ft), közfoglalkoztatás támogatása (10.872 e Ft), a 2014 évi választások költségeinek fedezetére leutalt állami támogatás (3.180 e Ft), valamint az eseti gyermekvédelmi támogatás fedezete, amely 696 e Ft.

A felhalmozási célú pénzeszköztámvétel soron találhatóak az európai uniós forrásból megvalósított beruházások kapcsán elnyert támogatási összegek, melyek együttes összege a tárgyévben 46.676 e Ft volt.

A felhalmozási célú központosított előirányzatok között szerepel az adósság-konszolidációval nem érintett települések fejlesztési támogatása, valamint a konyha felújításra elnyert támogatási összeg.

Az előző évi pénzmaradvány felhasználása mind az önkormányzat mind a közös hivatal tekintetében megtörtént.

A tárgyévben 3 beruházás (sportöltöző felújítás, falumúzeum, termék értékesítőhely) megvalósításához kapcsolódóan került likvid hitel felvételre 26.958 e Ft összegben, melyek visszafizetése a tárgyévben megtörtént.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések soron szerepel a nettó finanszírozás keretében decemberben leutalt, 2015 évben elszámolható állami támogatás 6.415 e Ft összegben. Ezen tétel a mérlegben a költségvetési évet követő évben esedékes kötelezettség soron található, ezzel biztosítva a pénzügyi egyensúlyt. Az előleg állami támogatásként csak 2015. évben mutatható ki a könyvekben.

2. melléklet: A kiadásainkról a 2. mellékletben számolunk el kormányzati funkcióként és egyéb jogcímenkénti kimutatásban, itt a tényleges teljesítés 90 %.

Valamennyi kormányzati funkción az előirányzat és a teljesítés megegyezik. Az önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tevékenysége, a város- és községgazdálkodás, valamint a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás kormányzati funkción a teljesítés eltér az előirányzattól. Ezeken a funkciókon került megtervezésre az év végén kimutatott tárgyévi kiegyenlítő kötelezettségvállalások állománya (szállítók), mely 841 e Ft.

Az éves bevételek és kiadások változásainak hatására a tartalék összege 10.205 e Ft-ban került megállapításra.

A 3. melléklet a tárgyévben elvégzett felújításokat, megvalósított beruházásokat, mely az összes kiadás 35.6%-át jelentette. A számviteli törvény változásai miatt 2014. évtől a beruházások között kell kimutatni a kis értékű tárgyi eszköz beszerzéseket is, melyek a beszerzéssel egyidejűleg teljesen (0-ra) leírásra kerülnek.

A 4. melléklet a pénzeszköz átadást tartalmazza. Ezek teljesítése 100 %.

A szociális kiadások részletezését az 5. melléklet tartalmazza előirányzat-csoportonkénti bontásban. Az egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatások között található a beiskolázási támogatás, az eseti gyermekvédelmi támogatás, az újszülött megajándékozás, valamint az étkeztetés belső bizonylatolása.

2.§ A maradvány alakulásának bemutatását tartalmazza.

A változások következtében új fogalomként került meghatározásra a maradvány. A maradvány a bevételek és a kiadások egyenlege. Vaszar önkormányzat esetében a maradvány 8.255 e Ft, a közös hivatal tekintetében 154 e Ft. A kötelezettségvállalással terhelt maradvány összege a szociális célú tűzifa támogatás összegét és a védőnői feladaton megképződött maradvány összegét tartalmazza, mely az ez évi kifizetések fedezetét fogja képezni.

3.§ Az önkormányzat, és intézménye mérlegeit tartalmazó mellékleteket határozza meg. A 6. melléklet taglalja az Önkormányzat mérlegét, a 7. melléklet a Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal mérlegét, a 8. melléklet a konszolidált (összevont) mérleget.

A 6. melléklet alapján az önkormányzat 2014. évi mérlegének elemzése:

A mérleg fontosabb kiemelt sorainak bemutatása:

1. Befejezetlen beruházások állománya:

-Szennyvízberuházás	7.455 e Ft
-Óvoda akadálymentesítési terv	180 e Ft
-Idősek Otthonának kialakítása	5.850 e Ft
-Tsz iroda tervezési díja	250 e Ft
-Kultúrház pályázati terve	240 e Ft
-Tekepálya engedélyezési terve	63 e Ft
-Energetikai terv	160 e Ft
Mindösszesen:	14.198 e Ft

3. Egyéb tartós részesedések

-Vaszar Község Önkormányzat üzletrésze a Vaszar-Takácsi-Gecse közmű Beruházó és Üzemeltető Kft-ben, melynek a tagjegyzék szerint értéke 800.000 Ft, ezen összeg 2008. évben teljesen leíródott, hiszen a Kft. mérleg szerint veszteséges. Itt értékvesztés került elszámolásra.

-Pápai Vízmű Zrt.-ben lévő részesedés okirat szerint, amely 100.000 Ft a mérlegben szereplő összeggel megegyezően.

4. A költségvetési évben esedékes követelések között szerepel:

- az adóskövetelések között szerepel az előző évek valamint a tárgyév során keletkezett adóskövetelések elszámolt értékvesztéssel csökkentett nettó összege, amely 1.622 e Ft.
- közterület használatból származó tartozások 32 e Ft összegben,
- a decemberi Áfa bevallás alapján fennálló Áfa követelés záró összege, amely 1.071 e Ft,
- a Tankerület által ki nem fizetett, december havi diákbecselezése 35 e Ft összegben,
- kamatmentes kölcsön állománya 39 e Ft összegben.

5. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek:

Itt kerültek kimutatásra azok a szállítói tartozások, melyek a 2014 évi költségvetést terhelik, azonban a pénzügyi teljesítésük csak a következő évben fog megvalósulni. Ezek a kötelezettségek 840 e Ft összeget képviselnek a mérlegben.

A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások között kell kimutatni a tárgyév végén fennálló adós kötelezettségek állományát, mely 554 e Ft volt.

A 9-11. mellékletek a vagyoni helyzet alakulását tartalmazzák.

A pénzforgalom egyeztetését a 14. melléklet tartalmazza, mely alapján a záró pénzkészlet összességében 8.939 e Ft.

4. § A jogszabályoknak megfelelő gazdálkodást rögzíti.

5. § Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

Előzetes hatástanulmány

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXIII. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, a (2) bekezdés alapján az alábbi tényezőkre vonatkozóan:

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendeletben szabályozott, az önkormányzat 2014. évi zárszámadására vonatkozó tervezet rögzíti az önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának teljesítésére vonatkozó adatokat. Ez a lakosság számára is tájékoztatást nyújt, pozitív.
- Gazdasági hatása: a zárszámadás megalkotása az önkormányzat előző évi gazdálkodását zárja le.
- Költségvetési hatása: Feltétlenül minden esetben érinti az önkormányzat következő évi költségvetését, ezért szükséges az előző év gazdálkodásának pontos lezárása, a pénzmaradvány meghatározása.

- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve többlet hatása az eddigi tevékenységhez képest nincs.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: Az önkormányzati rendelet megalkotása kötelező, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében előírt rendelet alkotási kötelezettség teljesítése teszi szükségessé, ennek határideje 2015. május vége.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: amennyiben az önkormányzat jogalkotási kötelezettségének nem tesz eleget, a törvényességi felügyeletet gyakorló Veszprém Megyei Kormányhivatal részéről törvényességi észrevétel várható, a rendelet megalkotására való kötelezéssel.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet alkotás az önkormányzat gazdálkodásának szabályozottságát célozza, a meglévő állapotokat nem érinti.

A fentieknek megfelelően kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Zárszámadási rendeletet elfogadni szíveskedjenek.

Vaszar, 2015. március 25.

Varga Péter
polgármester

1. melléklet a /2015.(....) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzat konszolidált bevételeinek 2014. évi teljesítése

Sorsz. (A)	Bevételek (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
I.	Közhatalmi bevételek	16 870	19 507	17 885	92%
I/1.	Vagyoni típusú adók	4 800	6 480	4 858	75%
I/1.1.	Magánszemélyek kommunális adója	4 800	6 480	4 858	75%
I/2.	Termékek és szolgáltatások adói (I/2/1.+I/2/2.)	11 500	12 356	12 356	100%
I/2/1.	Iparüzési adó	8 300	9 115	9 115	100%
I/2/2.	Gépjárműadók	3 200	3 241	3 241	100%
I/3.	Egyéb közhatalmi bevételek(I/3/1.+....+I/3/5.)	570	671	671	100%
I/3/1.	Eljárási illeték	0	0	0	
I/3/2.	Bírság	0	24	24	100%
I/3/3.	Késedelmi pótlék	500	477	477	100%
I/3/4.	Egyéb adóbevételek	60	129	129	100%
I/3/5.	Igazgatási szolgáltatási díj (kifüggesztés)	10	41	41	100%
II.	Működési bevételek (II/1.+....+II/9.)	32 852	30 674	29 533	96%
II/1.	Szolgáltatások ellenértéke (felnőtt térítési díj)	8 900	3 238	3 238	100%
II/2.	Közvetített szolgáltatások	1 800	2 491	2 491	100%
II/3.	Ellátási díjak (gyermek, szociális térítési díj)	9 000	11 983	11 983	100%
II/4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 319	5 218	5 217	100%
II/5.	Kamatbevételek, árfolyamnyereség	215	94	94	100%
II/6.	Egyéb működési bevételek	547	2 193	1 053	48%
II/7.	Tulajdonosi bevételek (bérleti díj)	5 937	4 038	4 038	100%
II/8.	Közterület használat	1 134	1 389	1 389	100%
II/9.	Biztosító kártérítés	0	30	30	100%
III.	Működési célú támogatások államháztartásról belülről (III/1.+....+III/4.)	108 036	118 004	117 964	100%
III/1.	Önkormányzatok működési támogatásai	88 991	89 789	89 789	100%
III/1/1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	55 911	59 455	59 455	100%
III/1/2.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	31 191	24 354	24 354	100%
III/1/3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 827	1 827	1 827	100%
III/1/4.	Működési célú központosított előirányzatok	62	255	255	100%
III/1/5.	Egyéb központi támogatás	0	3 898	3 898	100%
III/2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	18 952	28 122	28 121	100%
III/3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
III/4.	Működési célú vissza térítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	93	93	54	58%
IV.	Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)	157 758	168 185	165 382	98%
V.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	47 152	46 676	46 676	100%
VI.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	
VII.	Felhalmozási célú központosított előirányzat	0	42 859	42 859	100%
VIII.	Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI.+VII)	47 152	89 535	89 535	100%
IX.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	26 958	26 958	100%
X.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	15 000	15 000	100%
XI.	Előző évi maradvány igénybevétele	0	17 060	17 060	100%
XII.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	6 415	6 415	100%
XIII.	Finanszírozási bevételek (IX.+X.+XI+ XII.)	0	65 433	65 433	100%
XIV.	Költségvetési bevételek: (IV.+VIII.+XIII.)	204 910	323 153	320 350	99%

2. melléklet a /2015.(...) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzat konszolidált kiadásai 2014. december 31-én

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat			
1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 519	13 227	13 156	99%
2.	Élelmezési konyha	29 116	31 199	31 198	100%
3.	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	5 521	4 299	4 300	100%
4.	Zöldterület kezelés	3 318	4 618	4 615	100%
5.	Közüvilágítás	3 767	3 326	3 327	100%
6.	Közüművelődés - hagyományos kultúrális értékek gondozása	1 828	2 082	2 082	100%
7.	Az önkormányzati vagyon gazdálkodásával kapcsolatos feladatok	635	622	622	100%
8.	Más szerv részére végzett üzemeltetési szolgáltatás	1 905	2 864	2 863	100%
9.	Önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tevékenysége	14 488	15 920	15 448	97%
10.	Tartalék	0	10 205	0	
11.	Közös Önkormányzati Hivatal	48 538	51 840	51 686	100%
12.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel összefüggő támogatások	4 700	1 939	1 939	100%
13.	Lakhatással kapcsolatos feladatok	3 900	3 228	3 228	100%
14.	Egyéb nem intézményi ellátások	7 900	7 994	7 994	100%
15.	Közgyógyellátás	0	18	18	100%
16.	Köztemető fenntartás és üzemeltetés	1 766	773	773	100%
17.	Város- és községegazdálkodás	6 130	5 873	5 567	95%
18.	Közüutak-, hidak, alagutak üzemeltetése	3 190	4 048	4 047	100%
19.	Egyéb működési célú kiadások	3 613	5 015	5 015	100%
20.	Fejlesztések, beruházások (Önkormányzat)	56 785	109 467	109 467	100%
21.	Beruházások (Közös Hivatal)	291	1 628	1 628	100%
22.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel	0	1 010	1 010	100%
23.	Hitel visszafizetése	0	26 958	26 958	100%
24.	Befektetési jegy lekötése	0	15 000	15 000	100%
25.	Kiadások mindösszesen: (1+...+24)	204 910	323 153	311 941	90%

3. melléklet a/2015. (...) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzatának és intézményeinek beruházásainak, felújításainak 2014. évi teljesített kiadásai

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
1.	Trianoni emlékmű kialakítása	0	1 336	1 336	100%
2.	Konyhai gép beszerzés	0	3 162	3 162	100%
3.	Konyha felújítás	0	28 037	28 037	100%
4.	Útfelújítás	0	20 345	20 345	100%
5.	Vízmű felújítások (jelzőkábel csere, glóbusz irányítástechnika felújítás)	1 170	2 188	2 188	100%
6.	Épületenergetikai fejlesztés az önkormányzat épületén	3 836	3 738	3 738	100%
7.	Épületenergetikai fejlesztés az óvodában	10 474	10 315	10 315	100%
8.	Falumúzeum kialakítás	14 280	13 918	13 918	100%
9.	Sportöltöző felújítás	12 786	12 667	12 667	100%
10.	Piac kialakítás	13 239	13 139	13 139	100%
11.	Közös hivatal beruházások	291	1 628	1 628	100%
12.	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés (13+...+17)	1 000	622	622	100%
13.	Fűnyíró, fűkasza beszerzés		268	268	100%
14.	Üvegajtós szekrény		40	40	100%
15.	kerti pavilonsátor		91	91	100%
16.	Alumíniumlétra		59	59	100%
17.	Csúszdaállvány		164	164	100%
18.	Mindösszesen (1+...+12)	57 076	111 095	111 095	100%

4. melléklet a ... /2015.(...) önkormányzati rendelethez

Pénzeszközátadás 2014. évi teljesített kiadása

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (E)	% (F)
		előirányzat		XII. 31.	
I.	Működési célú pénzeszköz átadás				
1.	Dózsa József Judo SE	0	50	50	100%
2.	Hunyadi Tsz Sportkör támogatása	1000	1000	1000	100%
3.	Háziorvos részére eü. Ellenőrzésért	131	131	131	100%
4.	Rendőrség támogatása	60	60	60	100%
5.	Gemara SK Vidékfejlesztési Egyesület tagdíj	25	25	25	100%
6.	Nagyterségi Hulladékgazdálkodó támogatása	481	481	481	100%
7.	TÖOSZ tagdíj	32	32	32	100%
8.	Takácsi-Vaszar-Gecse Óvodafenntartó Társulás támogatása	850	2202	2202	100%
9.	Pápai Feladatellátó Társulás támogatása	1034	1034	1034	100%
10.	Összesen: (1+...+9)	3613	5015	5015	100%
II.	Fejlesztési célú pénzeszköz átadás				
1.	Sportpálya korlát felújításhoz SE részére	0	1010	1010	100%
2.	Összesen:(1)	0	1010	1010	100%

5. melléklet a /2015.(...) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzatának 2014. évi teljesített szociális kiadásai

adat/ ezer Ft

Sorsz. (A)	Kiadások (B)	Eredeti (C)	Módosított (D)	Teljesítés (XII. 31.) (E)	% (F)
		előirányzat			
1.	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	4 700	1 939	1 939	100%
2.	Lakásfenntartási támogatás	3 900	3 228	3 228	100%
3.	Rendszeres szociális segély	900	621	621	100%
4.	Önkormányzati segély	800	502	502	100%
5.	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	5 000	5 787	5 787	100%
6.	Beiskolázási támogatás	1 200	1 084	1 084	100%
7.	Közgyógyellátás	0	18	18	100%
8.	Mindösszesen: (1+...+7)	16 500	13 179	13 179	100%

6. melléklet a /2015. (.....) önkormányzati rendelethez
Vaszar Község Önkormányzat 2014. évi mérlege

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1	Vagyoni értékű jogok	0	0
2	Szellemi termékek	134	36
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	134	36
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	520 610	585 066
6	Gépek, berendezések és felszerelések	5 608	4 857
7	Beruházások, felújítások	14 740	14 198
8	Járművek	0	0
9	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7+8):	540 958	604 121
10	Egyéb tartós részesedés	100	100
11	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (10):	100	100
12	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	14 706	14 877
13	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4+9+11)	555 898	619 134
14	Készletek	1 059	1 021
15	Értékpapírok	0	0
16	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14+15)	1 059	1 021
17	Pénztár, betétkönyv	265	73
18	Forintszámlák	17 344	8 712
19	Pénzeszközök összesen (17+18):	17 609	8 785
20	Költségvetési évben esedékes követelések	2 219	2 798
21	Költségvetési évet követően esedékes követelések	251	0
22	Követelések (20+21)	2 470	2 798
23	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	33
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (13+16+19+22+23+24)	577 036	631 771
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	732 806	732 806
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 609	17 609
28	Felhalmozott eredmény	-176 135	-176 135
29	Mérleg szerinti eredmény	0	47 148
30	Saját tőke összesen (26+....+29):	574 280	621 428
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 669	840
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	6 415
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 087	554
34	Kötelezettségek (31+...+33)	2 756	7 809
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36	Passzív időbeli elhatárolások	0	2 534
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN (30+34+35+36)	577 036	631 771

Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi mérlege

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1	Vagyoni értékű jogok	0	0
2	Szellemi termékek	0	34
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	0	34
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
6	Gépek, berendezések és felszerelések	1 300	695
7	Beruházások, felújítások	0	0
8	Járművek	0	0
9	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7+8):	1 300	695
10	Egyéb tartós részesedés	0	0
11	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (10):	0	0
12	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
13	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4+9+11+12)	1 300	729
14	Készletek	0	0
15	Értékpapírok	0	0
16	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14+15)	0	0
17	Pénztár, betétkönyv	16	77
18	Forintszámlák	0	77
19	Pénzeszközök összesen (17+18):	16	154
20	Költségvetési évben esedékes követelések	0	0
21	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
22	Követelések (20+21)	0	0
23	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (13+16+19+22+23+24)	1 316	883
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 300	1 300
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16	16
28	Felhalmozott eredmény	0	0
29	Mérleg szerinti eredmény	0	-3 520
30	Saját tőke összesen (26+...+29):	1 316	-2 204
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
34	Kötelezettségek (31+33)	0	0
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36	Passzív időbeli elhatárolások	0	3 087
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN (30+34+35+36)	1 316	883

**Vaszar Község Önkormányzatának, a Vaszari Közös Önkormányzati
Hivatalnak az összevont, konszolidált mérlege**

adat/ e Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték	
		előző év (C)	tárgyév (D)
1	Vagyoni értékű jogok	0	0
2	Szellemi termékek	134	70
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	134	70
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	520 610	585 066
6	Gépek, berendezések és felszerelések	6 908	5 552
7	Beruházások, felújítások	14 740	14 198
8	Járművek	0	0
9	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7+8):	542 258	604 816
10	Egyéb tartós részesedés	100	100
11	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (10):	100	100
12	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	14 706	14 877
13	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4+9+11+12)	557 198	619 863
14	Készletek	1 059	1 021
15	Értékpapírok	0	0
16	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14+15)	1 059	1 021
17	Pénztár, betétkönyv	281	150
18	Forintszámlák	17 344	8 789
19	Pénzeszközök összesen (17+18):	17 625	8 939
20	Költségvetési évben esedékes követelések	2 219	2 798
21	Költségvetési évet követően esedékes követelések	251	0
22	Követelések (20+21)	2 470	2 798
23	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	33
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (13+16+19+22+23+24)	578 352	632 654
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	734 106	734 106
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 625	17 625
28	Felhalmozott eredmény	-176 135	-176 135
29	Mérleg szerinti eredmény	0	43 628
30	Saját tőke összesen (26+...+29):	575 596	619 224
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 669	840
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	6 415
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 087	554
34	Kötelezettségek (31+...+33)	2 756	7 809
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
36	Passzív időbeli elhatárolások	0	5 621
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN (30+34+35+36)	578 352	632 654

Az önkormányzat 2014. évi vagyonának kimutatása**Immateriális javak, tárgyi eszközök állománya 2014. december 31-én**

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Bruttó érték (C)	Érték- csökkenés (D)	Nettó érték (E)
1.	Szellemi termékek, vagyoni értékű jogok	7 178	7 142	36
2.	Ingatlanok	742 103	157 037	585 066
3.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	33 055	28 198	4 857
4.	Beruházásra adott előlegek	0	0	0
5.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	15 926	1 049	14 877
6.	Befejezetlen beruházás	14 198	0	14 198
7.	Mindösszesen: (1+...+6)	812 460	193 426	619 034
8.	Ebből 0-ra leírt eszközök (9+....+12)	31 549	31 549	
9.	- szellemi termékek	6 087	6 087	
10.	- ingatlanok	327	327	
11.	- gépek, berendezések, felszerelések, járművek	25 135	25 135	
12.	- koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	

Közös Hivatal 2014 évi vagyonának kimutatása**Immateriális javak, tárgyi eszközök állománya 2014. december 31-én**

adat/ezer Ft

Sorsz. (A)	Megnevezés (B)	Bruttó érték (C)	Érték- csökkenés (D)	Nettó érték (E)
1.	Szellemi termékek	301	267	34
2.	Gépek, berendezések, felszerelések	4 117	3 422	695
3.	Mindösszesen: (1+2)	4 418	4 418	729
4.	Ebből 0-ra leírt eszközök (5+6)	2 894	2 894	
5.	- szellemi termékek	171	171	
6.	- gépek, berendezések, felszerelések	2 723	2 723	

11. melléklet a /2015.(....) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulása (intézmény nélkül)

adat/ezzer Ft

Sorsz. (A)	ESZKÖZÖK (B)	Állományi érték		Változás (%)
		előző év (C)	tárgyév (D)	
1	Vagyoni értékű jogok	0	0	
2	Szellemi termékek	134	36	27%
3	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	
4	Immateriális javak összesen (1+2+3):	134	36	27%
5	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	520 610	585 066	112%
6	Gépek, berendezések és felszerelések	5 608	4 857	87%
7	Beruházások, felújítások	14 740	14 198	96%
8	Járművek	0	0	
9	Tárgyi eszközök összesen (5+6+7+8):	540 958	604 121	112%
10	Egyéb tartós részesedés	100	100	100%
11	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (10):	100	100	100%
12	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	14 706	14 877	101%
13	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: (4+9+11+12)	555 898	619 134	111%
14	Készletek	1 059	1 021	96%
15	Értékpapírok	0	0	
16	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (14+15)	1 059	1 021	96%
17	Pénztár, betétkönyv	265	73	28%
18	Forintszámlák	17 344	8 712	50%
19	Pénzeszközök összesen (17+18):	17 609	8 785	50%
20	Költségvetési évben esedékes követelések	2 219	2 798	126%
21	Költségvetési évet követően esedékes követelések	251	0	
22	Követelések (20+21)	2 470	2 798	113%
23	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	33	
24	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (13+16+19+22+23+24)	577 036	631 771	109%
26	Nemzeti vagyon induláskori értéke	732 806	732 806	100%
27	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 609	17 609	100%
28	Felhalmozott eredmény	-176 135	-176 135	100%
29	Mérleg szerinti eredmény	0	47 148	
30	Saját tőke összesen (26+....29):	574 280	621 428	108%
31	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 669	840	50%
32	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	6 415	
33	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 087	554	51%
34	Kötelezettségek (31+...+33)	2 756	7 809	283%
35	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0	
36	Passzív időbeli elhatárolások	0	2 534	
37	FORRÁSOK ÖSSZESEN (30+34+35+36)	577 036	631 771	109%

12. melléklet a /2015 (...) önkormányzati rendelethez

Vaszar Község Önkormányzat 2014. évi maradványának kimutatása

		adat/e Ft
(A)	(B)	(C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	251 696
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	216 669
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	35 027
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	65 417
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	92 189
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	-26 772
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	8 255
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (8-9)	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (11-12)	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa (10+13)	0
15.	Összes maradvány (7+14)	8 255
16.	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	5 562

13. melléklet a /2015 (...) önkormányzati rendelethez

Vaszari Községi Önkormányzat Hivatal 2014. évi maradványa

		adat/e Ft
(A)	(B)	(C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 221
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	53 314
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	-50 093
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	50 247
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	50 247
7.	Alaptevékenység maradványa (3+6)	154
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (8-9)	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (11-12)	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa (10+13)	0
15.	Összes maradvány (7+14)	154
16.	Kötelezettségvállalással terhelt maradvány	0

14. melléklet a /2015 (....) önkormányzati rendelethez

**Pénzforgalom egyeztetés 2014. december 31-én
Nettósított önkormányzati összesítő**

adat/ezer Ft

(A)	(B)	(C)
1.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején (bankszámla)	17 344
2.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején (pénztár, betét)	281
3.	Pénzkészlet tárgyidőszak elején összesen	17 625
4.	Bevételek (+)	320 350
5.	Kiadások (-)	311 941
6.	Pénzmaradvány igénybevétel (-)	17 060
7.	Egyéb eszközoldali elszámolások (-)	33
8.	Kerekítési különbözet	2
9.	Pénzkészlet tárgyidőszak végén összesen	8 939
10.	ebből Közös Hivatal pénzkészlete	8 785
11.	Önkormányzat pénzkészlete	154

15. melléklet a .../2015 (....) önkormányzati rendelethez

**2014 évi mérleg szerinti eredmény kimutatása
Vaszar Község Önkormányzat**

adat/ ezer Ft

(A)	Megnevezés	Összeg
1.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	46 221
2.	Aktivált saját teljesítmények	0
3.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	95 590
4.	Anyagjellegű ráfordítások	39 994
5.	Személyi jellegű ráfordítások	40 310
6.	Értékcsökkenési leírás	18 160
7.	Egyéb ráfordítások	103 752
8.	Tevékenység eredménye (1+2+3-4-5-6-7)	-60 405
9.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevétele	394
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	685
11.	Pénzügyi műveletek eredménye (9-10)	-291
12.	Rendkívüli bevételek	111 190
13.	Rendkívüli ráfordítások	3 346
14.	Rendkívüli eredmény (12-13)	107 844
15.	Mérleg szerinti eredmény (8+-11+-14)	47 148

2014 évi mérleg szerinti eredmény kimutatása
Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal

adat/ ezer Ft

(A)	Megnevezés	Összeg
1.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	41
2.	Aktivált saját teljesítmények	0
3.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	50 231
4.	Anyagijellegű ráfordítások	4 927
5.	Személyi jellegű ráfordítások	48 626
6.	Értékcsökkenési leírás	1 852
7.	Egyéb ráfordítások	1 567
8.	<i>Tevékenység eredménye (1+2+3-4-5-6-7)</i>	-6 700
9.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevétele	0
10.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
11.	<i>Pénzügyi műveletek eredménye (9-10)</i>	0
12.	Rendkívüli bevételek	3 180
13.	Rendkívüli ráfordítások	0
14.	<i>Rendkívüli eredmény (12-13)</i>	3 180
15.	<i>Mérleg szerinti eredmény (8+-11+-14)</i>	-3 520