Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

5/2017. (V.30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról

Kétvölgy Községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a alapján az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Kétvölgy Községi Önkormányzatra (továbbiakban: önkormányzat).

**2. Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének teljesítése**

2.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi költségvetési előirányzatainak teljesítését az alábbiak szerint fogadja el.

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Előirányzat megnevezése** | **Eredeti előirányzat** | **Módosított előirányzat** | **2016. évi teljesítés** | **Teljesítés %-a** |
| a) Bevételek főösszege | 20789 | 27993 | 27861 | 100,00 |
| b) Kiadások főösszege | 20789 | 27993 | 17167 | 61,00 |

(2) A teljesített költségvetési egyenleg

a) működési cél szerint 2933 ezer Ft többlet,

b) felhalmozási cél szerint 895 ezer Ft többlet.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a), b) pontja szerinti 2016. évi teljesített többletének felhasználására szolgáló finanszírozási műveletet nem határozott meg.

(4) Az önkormányzat költségvetési bevételi, kiadásai előirányzatának teljesítését – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban- a 2016. évi zárszámadási rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatások teljesítését a rendelet 2. melléklete mutatja be.

(6) Az önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a rendelet 9. melléklete szerint hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat beruházási kiadási előirányzat teljesítését 1044 ezer forintban, felújítási kiadási előirányzat teljesítését 1011 ezer forintban állapítja meg, melynek célonkénti részletes adatait a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátás előirányzatának teljesítését a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzaton belül a fel nem használt tartalékok összege 1783 ezer forint, melyből:

a) az általános tartalék 1783 ezer forint,

b) a céltartalék 0 ezer forint.

3.§ Az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.

4.§ A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését megalapozó fejlesztési célt az önkormányzat nem határozott meg.

5.§ Az önkormányzat teljesített létszámát a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

6. § Az önkormányzat maradvány kimutatását a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

7. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

8. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai a tervezett bevételekhez és kiadásokhoz képest változatlan, azaz 0 Ft.

**3. Záró rendelkezések**

9. § A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Alsószölnök, 2017. május 29.

Szukicsné Skaper Mónika Doncsecz András

jegyző polgármester

Záradék: A rendeletet 2017. május 30-án kihirdetésre került.

Alsószölnök, 2017. május 30.

Szukicsné Skaper Mónika

jegyző

1. melléklet a 5/2017. (V.30.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételei és kiadásai előirányzatának teljesítése**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Bevételek** | **2016. év** | | | **Kiadások** | **2016.év** | | |
|  | **Eredeti** | **Módosított** | **Teljesítés** |  | **Eredeti** | **Módosított** | **Teljesítés** |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 12964 | 15885 | 15885 | Személyi juttatások | 3352 | 5336 | 5336 |
| Közhatalmi bevételek | 820 | 1254 | 1295 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 909 | 1063 | 1063 |
| Működési bevételek | 0 | 281 | 281 | Dologi kiadások | 5774 | 5460 | 5351 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 78 | 78 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 528 | 528 | 416 |
|  |  |  |  | Egyéb működési célú kiadások | 3512 | 4360 | 2439 |
| **Működési költségvetés** | **13784** | **17498** | **17539** | **Működési költségvetés** | **14075** | **16747** | **14605** |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 | 2950 | 2950 | Beruházások | 6207 | 9188 | 1044 |
| Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | Felújítások | 0 | 1011 | 1011 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 174 | 174 | 0 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| **Felhalmozási költségvetés** | **174** | 3124 | **2950** | **Felhalmozási költségvetés** | **6207** | **10199** | **2055** |
| Maradvány igénybevétele | 6831 | 6831 | 6831 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 507 | 1047 | 507 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés | 0 | 540 | 541 | Intézményfinanszírozás | 0 | 0 | 0 |
| Támogatásmegelőző hitel felvétele | 0 | 0 | 0 | Támogatásmegelőző hitel törlesztése | 0 | 0 | 0 |
| **Finanszírozási bevételek** | **6831** | **7371** | **7372** | **Finanszírozási kiadások** | **507** | **1047** | **507** |
| **Mindösszesen:** | **20789** | **27993** | **27861** | **Mindösszesen:** | **20789** | **27993** | **17167** |
| **Ebből:** |  |  |  | **Ebből:** |  |  |  |
| **Kötelező feladatok** | **13958** | **20621** | **20487** | **Kötelező feladatok** | **13627** | **20291** | **10005** |
| **Önként vállalt feladatok** | **0** | **0** | **0** | **Önként vállalt feladatok** | **5000** | **5000** | **5000** |
| **Államigazgatási feladatok** | **0** | **0** | **0** | **Államigazgatási feladatok** | **1655** | **1655** | **1655** |

2. melléklet a 5/2017. (V.30.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2016. évi működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásainak**

**teljesítése**

**1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | **Megnevezés** | **Eredeti Előirányzat** | **Módosított Előirányzat** | **Teljesítés** |
| 2 | Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása | 288 | 288 | 288 |
| 4 | Közvilágítás fenntartásának támogatása | 2304 | 2304 | 2304 |
| 5 | Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása | 157 | 157 | 157 |
| 6 | Közutak fenntartásának támogatása | 268 | 268 | 268 |
| 7 | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | 5000 | 5000 | 5000 |
| 8 | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés | 2089 | 2507 | 2507 |
| 9 | Üdülőhelyi feladatok támogatása | 339 | 339 | 339 |
| 10 | 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása | 0 | 0 | 0 |
| **11** | **Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..10)** | **10444** | **10862** | **10862** |
| **12** | **Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** | **0** | **0** | **0** |
| 13 | Szociális feladatok egyéb támogatása | 1029 | 1029 | 1029 |
| 14 | Szociális étkeztetés | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Gyermekétkeztetés támogatása | 0 | 0 | 0 |
| **17** | **Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (12+…16)** | **1029** | **1029** | **1029** |
| **18** | **Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása** | **1200** | **1200** | **1200** |
| **19** | **Egyéb központi támogatás** | **0** | **0** | **0** |
| **20** | **Költségvetési támogatás mindösszesen (11+12+17+18)** | **12673** | **13091** | **13091** |
| 21 | Központi költségvetési szervektől | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Központi kezelésű előirányzatok | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | 0 | 0 | 0 |
| 25 | Elkülönített állami pénzalapoktól | 291 | 2794 | 2794 |
| 26 | Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Társulások és költségvetési szerveiktől | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Nemzetiségi önkormányzatoktól | 0 | 0 | 0 |
| **29** | **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (21+….28)** | **291** | **2794** | **2794** |
| **30** | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (20+29)** | **12964** | **15885** | **15885** |

**2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | **Megnevezés** | **Eredeti Előirányzat** | **Módosított Előirányzat** | **Teljesítés** |
| **2** | **Felhalmozási célú önkormányzati támogatások** | **0** | **2950** | **2950** |
| 3 | Központi költségvetési szervektől | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Elkülönített állami pénzalapoktól | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Társulások és költségvetési szerveiktől | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Nemzetiségi önkormányzatoktól | 0 | 0 | 0 |
| **10** | **Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+…9)** | **0** | **0** | **0** |
| 11 | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)** | **0** | **2950** | **2950** |

**3. B3. Közhatalmi bevételek**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | **Megnevezés** | **Eredeti Előirányzat** | **Módosított Előirányzat** | **Teljesítés** |
| 2 | Épület után fizetett idegenforgalmi adó | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Magánszemélyek kommunális adója | 170 | 187 | 180 |
| 4 | **Vagyoni típusú adók (2+3)** | **170** | **187** | **180** |
| 5 | Értékesítési és forgalmi adók (Iparűzési adó) | 200 | 505 | 632 |
| 6 | Gépjárműadók | 250 | 300 | 222 |
| 7 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó) | 200 | 254 | 254 |
| 8 | **Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)** | **650** | **1059** | **1108** |
| 9 | Igazgatási és szolgáltatási díjak | 0 | **8** | **7** |
| 10 | Egyéb bírság | 0 | **0** | **0** |
| 11 | **Egyéb közhatalmi bevételek (9+10)** | **0** | **8** | **7** |
| 12 | **Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+11)** | **820** | **1254** | **1295** |

3. melléklet a 5/2017. (V.30.) önkormányzati rendelethez

**Az Európai Uniós forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | **Megnevezés** | **Előirányzatok (eredeti)** | | **Előirányzatok (módosított)** | | **Előirányzatok (teljesített)** | |
| 2 | **Bevételi** | **Kiadási** | **Bevételi** | **Kiadási** | **Bevételi** | **Kiadási** |
| 3 | ---------- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. melléklet a 5/2017. (V.30.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat beruházásainak, és felújításainak teljesítése**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Feladat megnevezése** | **2016. év** | | |
|  | **Eredeti** | **Módosított** | **Teljesítés** |
| **1. Immateriális javak beszerzése, létesítése** | **0** | **0** | **0** |
| **2. Ingatlanok beszerzése, létesítése** | **4657** | **7011** | **592** |
| ravatalozó fedett terasz készítése (előtető) | 4657 | 7011 | 592 |
| **3. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése** | **0** | **0** | **0** |
| **4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése** | **230** | **230** | **230** |
| elektromos fűtőpanel | 45 | 45 | 45 |
| motorfűrész | 185 | 185 | 185 |
| **4. Beruházási célú ÁFA** | **1320** | **1947** | **222** |
| **BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:** | **6207** | **9188** | **1044** |
| **1.Ingatlanok felújítása** | **0** | **796** | **796** |
| Kultúrház (terasz vízszigetelése, hidegburkolása) | 0 | 796 | 796 |
| **2. Felújítási célú ÁFA** | **0** | **215** | **215** |
| **FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:** | **0** | **1011** | **1011** |

5. melléklet a 5/2017. (V.30.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátás előirányzatának teljesítése**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | **Megnevezés** | **Eredeti** | **Módosított** | **Teljesítés** |
| 2 | Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (családi támogatások) | 50 | 50 | 0 |
| 3 | Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény | 0 | 0 | 0 |
| **4** | **Családi támogatások (2+3)** | **50** | **50** | **0** |
| 5 | Települési támogatás (lakásfenntartás) | 98 | 98 | 47 |
| 6 | Települési támogatás (gyógyszer) | 180 | 180 | 95 |
| 7 | Települési támogatás (átmeneti pénzbeli, egyéb támogatás) | 100 | 100 | 247 |
| 8 | Települési támogatás (temetési támogatás) | 100 | 100 | 27 |
| 9 | Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás) | 0 | 0 | 0 |
| **10** | **Egyéb nem intézményi ellátások (5+….9)** | **478** | **478** | **416** |

6. melléklet a 5/2017. (V.30.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2016. évi létszám előirányzatnak teljesítése**

fő

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **Eredeti előirányzat** | **Módosított előirányzat** | **Teljesítés** |
| Köztisztviselők létszáma | 0 | 0 | 0 |
| Közalkalmazottak létszáma | 0 | 0 | 0 |
| Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma | 0 | 0 | 0 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma | 3 | 3 | 3 |
| **Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:** | **3** | **3** | **3** |
| Közalkalmazottak létszáma | 1 | 1 | 1 |
| **Rész munkaidőben foglalkoztatottak összesen:** | **1** | **1** | **1** |
| polgármester (fő állású) | 0 | 0 | 0 |
| polgármester(tiszteletdíjas) | 1 | 1 | 1 |
| alpolgármester | 1 | 1 | 1 |
| Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja | 3 | 3 | 3 |
| **Választott tisztségviselők összesen** | **5** | **5** | **5** |
| Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma | 1 | 1 | 1 |
| **Külső munkavállalók összesen:** | **1** | **1** | **1** |

7. melléklet a 5/2017. (V.30.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2016. évi maradványa**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Sorszám | Megnevezés | 2015. év | 2016.év |
| 1 | Alaptevékenység maradványa | 6831 | 10694 |
| 2 | Vállalkozási tevékenység maradványa | 0 | 0 |
| 3 | Összes maradvány | 6831 | 10694 |
| 4. | Alaptevékenység szabad maradványa | 5308 | 7203 |
| 5. | Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 1523 | 3491 |
| 6. | A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható: |  |  |
| 7. | - adósságkonszolidációban részt nem vett önkormányzatok feladatellátását szolgáló támogatás célra | - | 2950 |
| 8. | - közfoglalkoztatás célra | 1079 |  |
| 9. | - államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 444 | 541 |
| 10. | Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség | 0 | 0 |
| 11. | Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa | 0 | 0 |

8. melléklet a 5/2017. (V.30.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2016. évi eredmény kimutatása**

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Sorszám** | **Megnevezés** | **2015. év** | **2016. év** |
| 1 | Közhatalmi eredményszemléletű bevételek | 830 | 1486 |
| 2 | Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 1637 | 20 |
| 3 | Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei | 0 | 0 |
| **4** | **Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)** | **2467** | **1506** |
| 5 | Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 11452 | 13091 |
| 6 | Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 2238 | 2872 |
| 7 | Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 2001 | 200 |
| 8 | Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek | 315 | 62 |
| **9** | **Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7+8)** | **16006** | **16225** |
| 10 | Anyagköltség | 619 | 714 |
| 11 | Igénybe vett szolgáltatások értéke | 3278 | 3700 |
| **12** | **Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)** | **3897** | **4414** |
| 13 | Bérköltség | 2796 | 3406 |
| 14 | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 1581 | 1373 |
| 15 | Bérjárulékok | 1007 | 1081 |
| **16** | **Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)** | **5384** | **5860** |
| **17** | **Értékcsökkenési leírás** | **4956** | **4178** |
| **18** | **Egyéb ráfordítások** | **4333** | **4467** |
| **19** | **A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+9-12-16-17-18)** | **-97** | **-1189** |
| 20 | Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek | 1 | 1 |
| **21** | **Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20)** | **1** | **1** |
| 22 | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 0 | 0 |
| **23** | **Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22)** | **0** | **0** |
| **24** | **B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=21-23)** | **1** | **1** |
| **25** | **Mérleg szerinti eredmény (=19-/+24)** | **-96** | **-1188** |

9. számú melléklet a 5/2017. (V.30.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat helyi adó bevételei és annak felhasználása**

I. Az adóbevételek

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | **Adóbevétel megnevezése** | **Eredeti**  **előirányzat** | **Módosított**  **előirányzat** | **Éves**  **teljesítés** |
| 2 | Építményadó | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Telekadó | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Vállalkozók kommunális adója | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Magánszemélyek kommunális adója | 170 | 187 | 180 |
| 6 | Idegenforgalmi adó épület után | 200 | 254 | 254 |
| 7 | Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után | 200 | 505 | 632 |
| 8 | Iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után (napi átalány) | 0 | 0 | 0 |
| 9 | **Helyi adók összesen** | **570** | **946** | **1066** |

II. Az adóbevételek felhasználása

ezer Ft-ban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | **Az adóbevétel felhasználásának** | | |
| 2 | **Jogcíme, területe** | **Indoka** | **Összege** |
| 3 | Működés biztosítása | A központi költségvetésből származó bevételek nem fedezték a kötelező önkormányzati feladatok finanszírozását. | 1066 |
| 4 | **Felhasznált adóbevétel összesen:** | | **1066** |