

**Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2018. (V.30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. 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 2017. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

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

2. Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének teljesítése

2.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetési előirányzatainak teljesítését az alábbiak szerint fogadja el.

Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	ezer Ft-ban
				Teljesítés %-a
a) Bevételek főösszege	29994239	34568657	34361498	99
b) Kiadások főösszege	29994239	34568657	24209039	70

(2) A teljesített költségvetési egyenleg
a) működési cél szerint 951402 Ft hiány,
b) felhalmozási cél szerint 305294 Ft többlet.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) pontja szerinti 2017. évi teljesített hiányának finanszírozási módja az alábbiak szerint történt:

a) belső finanszírozáson belül:
aa) az előző évek maradványának igénybevétele 951402 Ft,
ebből:
aaa) működési célú 951402 Ft
aab) felhalmozási célú 0 Ft

(4) Az önkormányzat (2) bekezdés b) pontja szerinti 2017. évi teljesített többletének felhasználására szolgáló finanszírozási műveletet nem határozott meg.

(5) 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 2017. évi zárszámadási rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

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

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

(8) Az önkormányzat beruházási kiadási előirányzat teljesítését 1.735.925 forintban, felújítási kiadási előirányzat teljesítését 1.919.936 forintban állapítja meg, melynek célonkénti részletes adatait a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

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

(10) Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzaton belül a fel nem használt tartalékok összege 4.318.668 forint, melyből:

- a) az általános tartalék 4.318.668 ezer forint,
- b) a céltartalék 0 ezer forint.

3.§ Az Európai Unió 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 CXCV. 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. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.
Kétyölg, 2018. május 29.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Doncsecz András
polgármester

Záradék: A rendeletet a mai napon kihirdettem:
Alsószölnök, 2018. május 30.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

1. melléklet a 4/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatának teljesítése

forintban

Bevételek	2017. év			Kiadások	2017. év		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17655671	17692234	17692234	Személyi juttatások	3461675	5708394	5383892
Közhatalmi bevételek	1120000	1229786	913979	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	889876	944463	944463
Működési bevételek	0	466914	454750	Dologi kiadások	11510812	12676771	10105065
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	509200	722210	722210
				Egyéb működési célú kiadások	6597363	7491506	2856735
Működési költségvetés	18775671	19388934	19060963	Működési költségvetés	22968926	27543344	20012365
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	525000	4486155	3961155	Beruházások	6484500	4564564	1735925
Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felújítások	0	1919936	1919936
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	525000	4486155	3961155	Felhalmozási költségvetés	6484500	6484500	3655861
Maradvány igénybevétele	10693568	10693568	10693568	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	645812	Intézményfinanszírozás	0	0	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	10693568	10693568	11339380	Finanszírozási kiadások	540813	540813	540813
Mindösszesen:	29994239	34568657	34361498	Mindösszesen:	29994239	34568657	24209039
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	29994239	34568657	34361498	Kötelező feladatok	29994239	34568657	24209039
Önként vállalt feladatok	0	0	0	Önként vállalt feladatok	0	0	0
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	0	0	0

2. melléklet a 4/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2017. évi működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásainak teljesítése

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

forintban

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	287670	287670	287670
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2304000	2304000	2304000
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	156561	156561	156561
6	Közutak fenntartásának támogatása	267860	267860	267860
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5000000	5000000	5000000
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	2968233	2968233	2968233
9	Üdülőhelyi feladatok támogatása	229000	229000	229000
10	2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	0	0	0
11	Településképi arculati kézikönyv	0	1000000	1000000
12	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+...11)	11213324	12213324	12213324
13	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
14	Szociális feladatok egyéb támogatása	1107000	1107000	1107000
15	Szociális étkeztetés	0	0	0
16	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	0
17	Gyermekétkeztetés támogatása	0	0	0
18	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (14+...17)	1107000	1107000	1107000
19	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1200000	1200000	1200000
20	Egyéb központi támogatás	0	882500	882500
21	Költségvetési támogatás mindösszesen (12+13+18+19+20)	13520324	15402824	15402824
22	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
23	Központi kezelésű előirányzatok	0	166662	166662
24	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	3233000	0	0
25	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
26	Elkülönített állami pénzalapoktól	902347	2122748	2122748
27	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
28	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
29	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
30	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (22+...29)	4135347	2289410	2289410
31	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (21+30)	17655671	17692234	17692234

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

forintban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	525000	4486155	3961155
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)	525000	4486155	3961155

3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
3	Egyházi jogi személyektől	0	0	0
4	Egyéb civil szervezetektől	0	0	0
5	Háztartásoktól	0	0	0
6	Egyéb vállalkozásoktól	0	0	0
7	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről (2)	0	0	0

4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
3	Egyházi jogi személyektől		0	
4	Egyéb civil szervezetektől		0	
5	Háztartásoktól		0	
6	Egyéb vállalkozásoktól		0	
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről(2)			0

5. Közhatalmi bevételek

forintban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	0
3	Magánszemélyek kommunális adója	170000	170000	162270
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	170000	170000	162270
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	500000	500000	190373
6	Gépjárműadók	250000	270186	270739
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	200000	289600	289600
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)	950000	1059786	750712
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	3660	997
10	Egyéb bírság	0	0	0
11	Egyéb közhatalmi bevételek (9+10)	0	3660	997
12	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+11)	1120000	1229786	913979

3. melléklet a 4/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

forintban

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

4. melléklet a 4/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásainak, és felújításainak teljesítése

forintban

Feladat megnevezése	2017. év		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	2349995	838239	0
rendezési terv készítés	2349995	838239	0
2. Ingatlanok beszerzése, létesítése	1574800	1574800	786800
kilátó díszkivilágítás kiépítése	0	786800	786800
kultúrháznál párhuzamos parkolók létesítése	1574800	788000	0
3. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1181100	1181100	580070
kardántengely szabadonfutós 2000 mm (szárzúzó)	0	34905	34905
vágógép	0	10165	10165
AGL-R5 szárzúzó sárga	0	535000	535000
részűkasza	590550	590550	0
útszóró berendezés	590550	10480	0
4. Beruházási célú ÁFA	1378605	970425	369055
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:	6484500	4564564	1735925
1. Ingatlanok felújítása	0	1511761	1511761
Kétvölgy kultúrház előtti parkolósáv felújítási munkái	0	1511761	1511761
2. Felújítási célú ÁFA	0	408175	408175
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	0	1919936	1919936

5. melléklet a 4/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

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

forintban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (családi támogatások)	0	0	0
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	0	0
4	Családi támogatások (2+3)	0	0	0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	49200	35800	35800
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60000	60000	60000
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli, egyéb támogatás)	400000	599205	599205
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	0	27205	27205
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	0	0
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+....9)	509200	722210	722210

6. melléklet a 4/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2017. 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	1	3	3
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	1	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 4/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2017. évi maradványa
forintban

Sorszám	Megnevezés	2016. év	2017.év
1	Alaptevékenység maradványa	10693568	10152459
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	10693568	10152459
4.	Alaptevékenység szabad maradványa	7201755	6454059
5.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	3491813	3698400
6.	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7.	- adósságkonszolidációban részt nem vett önkormányzatok feladatellátását szolgáló támogatás célra	2950000	2950000
8.	- Kistélepülések alacsony összegű támogatása	0	748400
9.	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	540813	0
10.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0

Az önkormányzat 2017. évi eredmény kimutatása
forintban

Sorszám	Megnevezés	2016. év	2017. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1485941	892917
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	20000	66336
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	1505941	959253
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	13090936	14654424
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2871736	2289410
7	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	200021	0
8	Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	61952	4349321
9	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7+8)	16224645	21293155
10	Anyagköltség	714402	334203
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	3699539	7942446
12	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	4413941	8276649
13	Béreköltség	3405652	3041377
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1373120	2342515
15	Bérfelrakások	1080995	1053613
16	Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	5859767	6437505
17	Értékcsökkenési leírás	4178220	3998998
18	Egyéb ráfordítások	4467257	6089775
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+9-12-16-17-18)	-1188599	-2550519
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	986	248
21	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20)	986	248
22	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
23	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22)	0	0
24	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=21-23)	986	248
25	Mérleg szerinti eredmény (=19-/+24)	-1187613	-2550271

9. számú melléklet a 4/2018. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó bevételei és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

forintban

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	170000	170000	162270
6	Idegenforgalmi adó épület után	200000	289600	289600
7	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	500000	500000	190373
8	Iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
9	Helyi adók összesen	870000	959600	642243

II. Az adóbevételek felhasználása

forintban

1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	Működés biztosítása	A központi költségvetésből származó bevételek nem fedezték a kötelező önkormányzati feladatok finanszírozását.	642243
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		642243