

**Kétvölgy Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2019. (V.31.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. 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 2018. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

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

2. Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítése

2.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetési előirányzatainak teljesítését az alábbiak szerint fogadja el.

ezer Ft-ban

Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Teljesítés %-a
a) Bevételek főösszege	27 894 646	30 504 386	31 116 293	100
b) Kiadások főösszege	27 894 646	30 504 386	23 145 628	76

(2) A teljesített költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 2.489.182 Ft többlet,
- b) felhalmozási cél szerint 4.715.300 Ft hiány.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés b) pontja szerinti 2018. évi teljesített hiányának finanszírozási módja az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozáson belül:
 - aa) az előző évek maradványának igénybevétele 4.715.300 Ft,
 - ebből:
 - aaa) működési célú 0 Ft
 - aab) felhalmozási célú 4.715.300 Ft

(4) Az önkormányzat (2) bekezdés a) pontja szerinti 2018. évi teljesített többletének felhasználására szolgáló finanszírozási műveletet nem határozott meg.

(5) Az önkormányzat költségvetési bevételi, kiadási 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 2018. 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 4.715.300 forintban, felújítási kiadási előirányzat teljesítését 0 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 előirányzatán belül a fel nem használt tartalékok összege 2.509.388 forint, melyből:

- a) az általános tartalék 2.509.388 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 kihirdetését követő napon lép hatályba.

Alsószölnök, 2019. május 30.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Doncsecz András
polgármester

Záradék: A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Alsószölnök, 2019. május 31.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

1. melléklet az 5/2019. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatának teljesítése

forintban

Bevételek	2018. év			Kiadások	2018.év		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 682 187	19 219 134	19 219 134	Személyi juttatások	4 713 074	6 234 441	6 222 441
Közhatalmi bevételek	1 060 000	1 060 000	981 771	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	924 640	1 208 947	1 208 947
Működési bevételek	0	72 793	72 793	Dologi kiadások	7 043 948	7 557 221	5 843 867
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	695 100	695 100	612 315
				Egyéb működési célú kiadások	6 299 753	6 590 546	3 896 946
Működési költségvetés	17 742 187	20 351 927	20 273 698	Működési költségvetés	19 676 515	22 286 255	17 784 516
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	Beruházások	7 572 319	7 572 319	4 715 300
Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felújítások	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	0	0	0	Felhalmozási költségvetés	7 572 319	7 572 319	4 715 300
Maradvány igénybevétele	0	0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	Intézményfinanszírozás	0	0	0
Támogatásmegeelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatásmegeelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	10 152 459	10 152 459	10 842 595	Finanszírozási kiadások	645 812	645 812	645 812
Mindösszesen:	27 894 646	30 504 386	31 116 293	Mindösszesen:	27 894 646	30 504 386	23 145 628
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	27 894 646	30 504 386	31 116 293	Kötelező feladatok	27 894 646	30 504 386	23 145 628
Önként vállalt feladatok	0	0	0	Önként vállalt feladatok	0	0	0
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	0	0	0

2. melléklet az 5/2019. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2018. 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	287 670	287 670	287 670
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2464000	2 464 000	2 464 000
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	156 561	156 561	156 561
6	Közutak fenntartásának támogatása	267 860	267 860	267 860
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000	5 000 000	5 000 000
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	3 793 721	3 793 721	3 793 721
9	Üdülőhelyi feladatok támogatása	254 400	254 400	254 400
10	2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	0	0	0
11	Polgármesteri illetmény támogatása	1 009 100	1 009 100	1 009 100
12	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..11)	13 233 312	13 233 312	13 233 312
13	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
14	Szociális feladatok egyéb támogatása	1 112 000	1 112 000	1 112 000
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)	1 112 000	1 112 000	1 112 000
19	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
20	Egyéb központi támogatás	0	516 000	516 000
21	Költségvetési támogatás mindösszesen (12+13+18+19+20)	16 145 312	16 661 312	16 661 312
22	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
23	Központi kezelésű előirányzatok	0	164748	164748
24	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	0	0
25	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
26	Elkülönített állami pénzalapoktól	536 875	2 393 074	2 393 074
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)	536 875	2 557 822	2 557 822
31	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (21+30)	16 682 187	19 219 134	19 219 134

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

forintban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
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	0	0

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	170 000	170 000	147 770
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	170 000	170 000	147 770
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	350 000	350 000	381 789
6	Gépjárműadók	250 000	250 000	222 756
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	290 000	290 000	229 400
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)	890 000	890 000	833 945
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	0	56
10	Egyéb bírság	0	0	0
11	Egyéb közhatalmi bevételek (9+10)	0	0	56
12	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+11)	1 060 000	1 060 000	981 771

3. melléklet az 5/2019. (V.31.) 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 az 5/2019. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásainak, és felújításainak teljesítése

forintban

Feladat megnevezése	2018. év		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	2 350 000	3 000 000	3 000 000
rendezési terv készítés	2 350 000	3 000 000	3 000 000
2. Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 259 840	1 691 040	1 691 040
- Művelődési ház előtti térrendezés	1 259 840	1 691 040	1 691 040
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 352 943	1 921 743	1 350 630
- köztéri padok	236 220	0	0
- VP külterületi út pályázat	111 983	111 983	0
- gépbeszerzés – úttisztító kefe	511 810	0	0
- eszközbeszerzés (kistelepülések alacsony összegű támogatása)	589 290	589 291	589 291
- hulladékgyűjtő térburkolat	472 440	459 130	0
- egyéb eszközbeszerzés	431 200	0	0
- Dexwal sószóró PSK 1200 NH	0	670 000	670 000
- színes nyomtató	0	91 339	91 339
4. Beruházási célú ÁFA	1 609 536	959 536	364 670
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:	7 572 319	7 572 319	4 715 300
1. Ingatlanok felújítása	0	0	0
Kétvölgy kultúrház előtti parkolósáv felújítási munkái	0	0	0
2. Felújítási célú ÁFA	0	0	0
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	0	0	0

5. melléklet az 5/2019. (V.31.) 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)	114 100	114 100	98 700
6	Települési támogatás (gyógyszer)	125 000	125 000	60 000
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli, egyéb támogatás)	456 000	374 385	372 000
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	0	81 615	81 615
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	0	0
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+...9)	695 100	695 100	612 315

6. melléklet az 5/2019. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2018. 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	1	1
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	1	1	1
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	2	2	2
Választott tisztségviselők összesen	4	4	4
Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1	1	1
Külső munkavállalók összesen:	1	1	1

7. melléklet az 5/2019. (V.31.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2018. évi maradványa
forintban**

Sorszám	Megnevezés	2017. év	2018.év
1	Alaptevékenység maradványa	10 152 459	7 970 665
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	10 152 459	7 970 665
4.	Alaptevékenység szabad maradványa	6 454 059	7 280 529
5.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	3 698 400	690 136
6.	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7.	- adósságkonszolidációban részt nem vett önkormányzatok feladatellátását szolgáló támogatás célra	2 950 000	0
8.	- Kistélepülések alacsony összegű támogatása	748 400	0
9.	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	690 136
10.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0

Az önkormányzat 2018. évi eredmény kimutatása
forintban

Sorszám	Megnevezés	2017. év	2018. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	892 917	1 041 608
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	66 336	72 784
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	959 253	1 114 392
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	14 654 424	16 661 312
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 289 410	2 557 822
7	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	3 698 400
8	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4349321	0
9	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7+8)	21 293 155	22 917 534
10	Anyagköltség	334 203	448 639
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 942 446	4 439 844
12	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	8 276 649	4 888 483
13	Béreköltség	3 041 377	3 321 108
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 342 515	3 386 658
15	Bérfelrakások	1 053 613	1 177 393
16	Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	6 437 505	7 885 159
17	Értékcsökkenési leírás	3 998 998	4 831 177
18	Egyéb ráfordítások	6 089 775	5 655 478
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+9-12-16-17-18)	-2 550 519	771 629
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	248	9
21	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20)	248	9
22	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
23	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22)	0	0
24	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=21-23)	248	9
25	Mérleg szerinti eredmény (=19-/+24)	-2 550 271	771 638

9. számú melléklet az 5/2019. (V.31.) 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	170 000	170 000	147 770
6	Idegenforgalmi adó épület után	290 000	290 000	229 400
7	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	350 000	350 000	381 789
8	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
9	Helyi adók összesen	810 000	810 000	758 959

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.	758 959
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		758 959