

**Felsőszölnök Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2017. (V.31.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról**

Felsőszölnök Község Önkormányzata 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 Felsőszölnök Község Önkormányzatára (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	100 150	106 951	101 747	96,0
b) Kiadások főösszege	100 150	106 951	94 778	89,0

(2) A teljesített költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 3 202 ezer Ft hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 1 935 ezer Ft hiány.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) pontja szerinti 2016. évi teljesített működési hiányának finanszírozása, és a (2) bekezdés b) pontja szerinti 2016. évi teljesített felhalmozási hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt.

a) belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele 5 137 ezer Ft, ebből:

aaa) működési célú 5 137 ezer Ft,

aab) felhalmozási célú 0 ezer Ft.

(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 3 070 ezer forintban, felújítási kiadási előirányzat teljesítését 15 736 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 0 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 0 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.

Felsőszölnök, 2017. május 31.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Ropos Gábor
polgármester

Záradék: A rendeletet a mai napon kihirdettem:

Alsószölnök, 2017. május 31.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

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	36 593	39 583	37 873	Személyi juttatások	24 643	25 200	23 588
Közhatalmi bevételek	15 640	15 640	9 418	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 407	5 407	5 259
Működési bevételek	20 627	21 764	24 435	Dologi kiadások	53 640	44 240	37 787
Működési célú átvett pénzeszközök	0	47	104	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 230	3 334	3 277
				Egyéb működési célú kiadások	9 749	5 757	5 121
Működési költségvetés	72 860	77 034	71 830	Működési költségvetés	96 669	83 938	75 032
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 315	16 371	16 371	Beruházások	0	5 047	3 070
Felhalmozási bevételek	0	500	500	Felújítások	2 541	15 955	15 736
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	15 315	16 871	16 871	Felhalmozási költségvetés	2 541	21 002	18 806
Maradvány igénybevétele	11 975	11 975	11 975	Államháztartáson belüli megelőlegezések	940	2 011	940
Intézményfinanszírozás	0	0	0	Intézményfinanszírozás	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 071	1 071	Támogatásmeelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	11 975	13 046	13 046	Finanszírozási kiadások	940	2 011	940
Mindösszesen:	100 150	106 951	101 747	Mindösszesen:	100 150	106 951	94 778
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	67 843	72 685	88 269	Kötelező feladatok	75 416	84 498	74 900
Önként vállalt feladatok	20 332	21 220	432	Önként vállalt feladatok	20 442	20 442	18 938
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	3 352	0	0

**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	1 922	1 922	1 922
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	280	280	280
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	457	457	457
6	Közutak fenntartásának támogatása	842	842	842
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	2 779	2 779	2 779
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	37	37	37
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	255	255	255
10	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..9)	15 573	15 573	15 573
11	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
12	Szociális feladatok egyéb támogatása	3 389	3 389	3 389
13	Szociális étkeztetés	886	1 389	1 389
14	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	2 500	2 500	2 500
15	Gyermekétkeztetés támogatása	0	0	0
16	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (12+...15)	6 775	7 278	7 278
17	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 200	1 200	1 200
18	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	1 982	1 982
19	Egyéb központi támogatás	0	55	55
20	Költségvetési támogatás mindösszesen (10+11+16+17+18)	23 548	26 088	26 088
21	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
22	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	0	0
23	Központi kezelésű előirányzatoktól	0	104	104
23	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
24	Elkülönített állami pénzalapoktól	13 045	13 391	11 681
25	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
26	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
27	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
28	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (21+....25)	13 045	13 495	11 785
29	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (20+28)	36 593	39 583	37 873

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

ezer Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	15 315	16 371	16 371
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 szervektől	0	0	0
9	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (1+...7)	0	0	0
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)	15 315	16 371	16 371

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	1 040	1 040	1 106
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	1 040	1 040	1 106
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	8 800	8 800	5 544
6	Gépjárműadók	5 600	5 600	2 421
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	0	0	0
8	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	50	50	196
9	Termékek és szolgáltatások adói (5+..8)	14 450	14 450	8 171
10	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	0	0
11	Egyéb bírság	150	150	141
12	Egyéb közhatalmi bevételek (10+11)	150	150	141
13	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+9+12)	15 640	15 640	9 418

3. melléklet az 5/2017. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

ezer Ft-ban

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

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. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	2 597	466
- búvárszivattyú beszerzése	0	6	6
- konyhai gépek beszerzése	0	730	730
- közfoglalkoztatási program keretében vásárolt eszközök	0	1 681	1 681
- táblák, oszlopok beszerzése	0	1 557	340
4. Beruházási célú ÁFA	0	1 073	653
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:	0	5 047	3 070
1. Ingatlanok felújítása	2 351	15 414	15 414
- buszforduló	700	855	855
- temető felújítás	1 651	350	350
- út, híd felújítás	0	14 209	14 209
2. Felújítási célú ÁFA	190	541	322
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 541	15 955	15 736

5. melléklet az 5/2017. (V.31.) 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 (beiskolázási segély)	0	0	0
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	104	104
4	Családi támogatások (2+3)	0	104	104
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	500	208	208
6	Települési támogatás (gyógyszer)	120	60	60
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli)	50	56	56
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	130	80	80
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	2 130	2 526	2 469
10	Születési támogatás	300	300	300
11	Egyéb nem intézményi ellátások (5+....10)	3 230	3 230	3 173

6. melléklet az 5/2017. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2016. évi létszám előirányzatnak teljesítése

fő

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Köztisztviselők létszáma	0	0	0
Közalkalmazottak létszáma	5	5	5
Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	0	0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma	10	10	9
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	15	15	14
polgármester (fő állású)	0	0	0
polgármester (tiszteletdíjas)	1	1	1
alpolgármester	0	0	0
Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	4	4	4
Választott tisztségviselők összesen	5	5	5
Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1	1	1
Külső munkavállalók összesen:	1	1	1

Az önkormányzat 2016. évi maradványa

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. év
1	Alaptevékenység maradványa	11 975	6 969
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	11 975	6 969
4	Alaptevékenység szabad maradványa	11 035	3 356
5	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	940	3 613
6	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	940	1 071
8	- Vis Maior támogatás célra	0	564
9	- Közművelődés érdekeltség-növelő pályázat	0	1 978
10	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0
11	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0

Az önkormányzat 2016. évi eredmény kimutatása

ezer Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2015. év	2016. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	15 579	11 925
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	16 797	20 463
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	4 834	0
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	37 210	32 388
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 945	41 402
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	12 219	11 844
7	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	14 820	0
8	Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	18 068	508
9	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7+8)	71 052	53 754
10	Anyagköltség	12 597	11 500
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	25 881	14 257
12	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	38 478	25 757
13	Béreköltség	18 013	16 436
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 214	5 032
15	Bérfeladások	5 708	4 805
16	Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	28 935	26 273
17	Értékcsökkenési leírás	20 309	23 287
18	Egyéb ráfordítások	18 525	14 513
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+9-12-16-17-18)	2 015	-3 688
20	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1	1
21	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20)	1	1
22	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
23	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	7 990	0
24	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23)	7 990	0
25	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=21-24)	- 7 889	1
26	Mérleg szerinti eredmény (=19-/+25)	- 5 974	- 3 687

9. melléklet az 5/2017. (V.31.) 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	1 040	1 040	1 106
6	Talajterhelési díj	0	0	0
7	Idegenforgalmi adó épület után	0	0	0
8	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	50	50	196
9	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	8 800	8 800	5 544
10	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
11	Helyi adók összesen	9 890	9 890	6 846

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.	6 846
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		6 846