

**Somogytúr Község Önkormányzat képviselő-testületének
5/2018. (V.30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról**

Somogytúr Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján az önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire.

(2) A zárszámadási rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített zárszámadását,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek zárszámadását,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó) zárszámadását.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített zárszámadás a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti zárszámadások összesítése.

2. Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének teljesítése

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2017. évi

- a) kiadási főösszegét 61 285 ezer forintban,
 - b) bevételi főösszegét 69 519 ezer forintban
- állapítja meg.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti, önkormányzati szinten összesített 2017. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 69 519 ezer forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 61 285 ezer forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete 8 234 ezer forint *többlet*.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	30 598 ezer forint,
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 ezer forint,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	35 238 ezer forint,
d) B4 Működési bevételek:	3 098 ezer forint,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	585 ezer forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 ezer forint,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 ezer forint,
h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	69 519 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei:	30 598 ezer forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei:	38 921 ezer forint,
c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei:	0 ezer forint.

(3) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

a) teljesített működési költségvetés bevételi előirányzat csoport	30 598 ezer forint,
b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport:	585 ezer forint.

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások teljesítését az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzatban belül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

a) K1. Személyi juttatások:	16 773 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	3 317 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	27 919 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	3 252 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	9 811 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	212 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	5 182 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	61 285 ezer forint.

(2) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásai-
ból:

a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai:	30 598 ezer forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai:	38 921 ezer forint,
c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai:	0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport:	61 285 ezer forint,
---	---------------------

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként:

aa) Informatikai eszközök	beruházás	151 ezer forint,
ab) Működtetéshez szükséges eszközök vásárlása (csecsemőmérleg, függönyök, hűtőszekrény)	beruházás	16 ezer forint

b) teljesített felújítási kiadások felújításonként:

ba) Koppányvezér u. mart aszfalt terítés	felújítás	0 ezer forint,
--	-----------	----------------

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásainak, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak teljesítése:

a) szociális segély (tel.tám., gyógyszerám.,temetési)	2 864 ezer forint,
b) Bursa Hungarica (felsőfokú oktatásban rész.támogatása)	0 ezer forint,
c) szociális étkeztetés rászorultság alapján	0 ezer forint,
d) Családi támogatások	389 ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a fel nem használt Tartalékok összege 5 405 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 0 ezer forint,
- b) a céltartalék 2 173 ezer forint.

(2) Az (1) bekezdés szerinti tartalékok felhasználását 3. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat összevont 2017. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 2 173 ezer forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 4. számú melléklet szerint használható fel.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza

9. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évre önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 10 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2017. évre vonatkozó, teljesített - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 5 fő.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) a teljesített működési bevételek és a teljesített működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 8 234 ezer forint többlet,

b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint többlet.

(2) Az Önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2017. évi teljesített többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történt

a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása összesen: 0 ezer forint,

ebből:

aa) működési célú 0 ezer forint,

ab) felhalmozási célú 0 ezer forint,

b) hitel, kölcsön törlesztése összesen: 0 ezer forint,

ebből:

ba) működési célú 0 ezer forint,

bb) felhalmozási célú 0 ezer forint,

c) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése összesen: 0 ezer forint,

ebből:

ca) működési célú 0 ezer forint,

cb) felhalmozási célú 0 ezer forint,

d) egyéb finanszírozási kiadás összesen: 0 ezer forint,

ebből:

da) működési célú 0 ezer forint,

db) felhalmozási célú 0 ezer forint.

(3) Az Önkormányzat (1) bekezdés pontja szerinti 2017. évi teljesített hiányának finanszírozási módja az alábbiak szerint történt:

a) belső finanszírozással: ezer forint,

b) külső finanszírozással: ezer forint,

(4) A (3) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele összesen: ezer forint,

ebből:

aa) működési célú ezer forint,

ab) felhalmozási célú ezer forint,

b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása összesen: ezer forint,

ebből:

ba) működési célú ezer forint,

bb) felhalmozási célú ezer forint.

(5) A (3) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül

a) hitel, kölcsön felvétele összesen: ezer forint,

ebből:

aa) működési célú ezer forint,

ab) felhalmozási célú ezer forint,

- b) értékpapír beváltása, értékesítése összesen: ezer forint,
ebből:
- ba) működési célú ezer forint,
bb) felhalmozási célú ezer forint,
- c) értékpapír kibocsátása összesen: ezer forint,
ebből:
- ca) működési célú ezer forint,
cb) felhalmozási célú ezer forint,
- d) egyéb finanszírozás összesen: ezer forint,
ebből:
- da) működési célú ezer forint,
db) felhalmozási célú ezer forint.

6. Adósságot keletkeztető ügylet

25. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése vált szükségessé:

- a)0..... fejlesztési cél,
b)0..... fejlesztési cél.

(2) A (1) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege:0..... ezer forint.

26. § Az önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit az 5. számú melléklet tartalmazza.

7. Egyéb rendelkezések

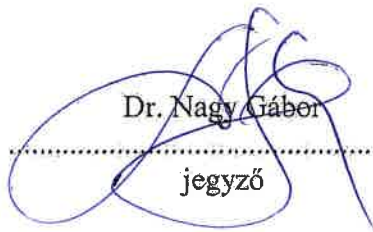
27. § Az Önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

28. § Az Önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételeit és kiadásait a 7. számú melléklet tartalmazza.

8. Záró rendelkezések

29. § E rendelet 2018. év május hó 30. napján lép hatályba.

Kelt: Somogytúr, 2018. május hó 30. nap


Dr. Nagy Gábor
jegyző



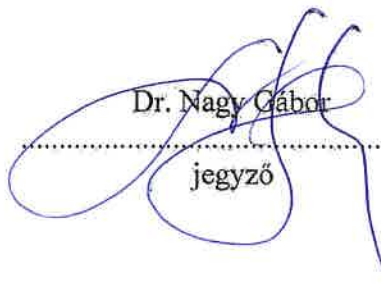

Müller Tibor
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Somogytúr, 2018. május hó 30. nap




Dr. Nagy Gábor
jegyző

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

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A		B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések
1					
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	10 667	11 667	11 667
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása	B113	3 499	3 499	3 499
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	4 405	4 405	4 405
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	5 545	5 545
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	18 571	25 116	25 116
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	389
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	22 127	30 598	30 598

Adatok ezer forintban

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban				
	A	B	C	D
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok
1				Teljesítések
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban				
	A	B	C	D
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok
1				Teljesítések
2	Jövedelemadók	B31		
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32		
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
5	Vagyoni típusú adók	B34	4 300	4 300
6	ebből a helyi adók:			
7	- építményadó		0	0
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0	0
9	- magánszemélyek kommunális adója		0	991
10	- telekadó		0	2 737

11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	B351	0	0	27 898
12	ebből a helyi adók:				
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		0	0	27 897
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó				
15	<i>Fogyasztási adók</i>	B352	0	0	0
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	B353	0	0	0
17	<i>Gépjárműadók</i>	B354	1 200	1 200	1 175
18	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	B355	600	600	61
19	ebből a helyi adók:				
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó				
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	14 300	22 074	29 134
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	1 272
23	Közhatalmi bevételek	B3	18 600	26 374	35 238

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

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

A		B		C	D		E	F	G
	Megnevezés	Előirányzatok (eredeti)		Kiadási	Előirányzatok (módosított)		Kiadási	Előirányzatok (teljesített)	
		Bevételi			Bevételi			Bevételi	Kiadási
1		0							
2									
3	----								
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									

Adatok ezer Ft-ban

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

A tartalékok felhasználása

A/ Az általános tartalék felhasználása

	A	B	C	D
1	Az általános tartalék felhasználása	Céltartalék összeg (eredeti előirányzat)	Céltartalék összeg (módosított előirányzat)	Céltartalék összeg (teljesített előirányzat)
2				
3				
4				
5				
6. Összesen				

B/ A céltartalék felhasználása

	A	B	C	D
1	A céltartalék felhasználási céljai	Céltartalék összeg (eredeti előirányzat)	Céltartalék összeg (módosított előirányzat)	Céltartalék összeg (teljesített előirányzat)
2	Egyéb működési célú kiadásoknál	2 173	2 173	2 173
3				
4				
5				
6. Összesen		2 173	2 173	2 173

Adatok ezer Ft-ban

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

Az önkormányzat összevont 2017. évi maradványa

		Adatok ezer Ft-ban
	A	B
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	69 519
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	61 285
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	8 234
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	30 598
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	34 319
II	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (03-04)	- 3 721
A	Alaptevékenység maradványa (I+II)	4 513
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06)	
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (07-08)	
B	Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	
C	Összes maradvány (A+B)	4 513
D.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
E.	Alaptevékenység szabad maradványa	4 513
09	Az alaptevékenység maradványa felhasználható:	
10	-célra	
11	-célra	
12.	-célra	
F.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	
G	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	
13.	A vállalkozási maradvány felhasználható:	
14.	-célra	
15.	-célra	
16.	-célra	

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

Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő bevételek

A/ Az önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

			Adatok ezer Ft-ban	
	A	B	C	
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen	
2				
3				
4				
5	Összesen			

B/ A figyelembe vehető saját bevételek:

			Adatok ezer Ft-ban	
	A	B	C	
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege	
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	évi	34 395	
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel			
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		843	
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
8	Összesen		35 238	

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

Az önkormányzat helyi adó bevételei és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Éves teljesítés
2	Építményadó	4 300	4 300	1 105
3	Telekadó			2 737
4	Vállalkozók kommunális adója			
5	Magánszemélyek kommunális adója			991
6	Idegenforgalmi adó tartózkodás után			61
7	Idegenforgalmi adó épület után			
8	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	12 500	20 274	27 898
9	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)			
10.	Települési adó			
11.	Gépjárműadók	1 200	1 200	1 175
12.	Helyi adók összesen	18 600	26 374	35 238
13.	- ebből egyéb közhatalmi bevételek			1 272

II. Az adóbevételek felhasználása

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	Dologi kiadások	Szociális, személyi kiadások	35 238
4			
5			
6			
7	Felhasznált adóbevétel összesen:		35 238

7. számú melléklet a 5/2018. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai

		Adatok ezer Ft-ban
	A	B
1	A környezetvédelmi alap teljesített bevételei	
2	A környezetvédelmi alap teljesített bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3		
4		
5		
6	Bevételek összesen	
7	A környezetvédelmi alap teljesített kiadásai	
8	A környezetvédelmi alap teljesített kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15	Kiadások összesen	