

**Nagybörzsöny Község Önkormányzat képviselő-testületének
3/2017. (V.12.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról**

**Nagybörzsöny Község Önkormányzat képviselő-testületének
3/2017. (V.12) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról**

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

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szervére.

2. Az Önkormányzat összesített 2016. évi költségvetésének teljesítése

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2016. évi

- a) kiadási főösszegét 227.875.923 forintban,
- b) bevételi főösszegét 243.204.099 forintban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti önkormányzati szinten összesített, 2016. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 209.875.350 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 213.215.861 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete 3.340.326 forint hiány.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2016. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 84.774.304 forint,
ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatása: 84.774.304 forint,
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 32.693.161 forint,
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 24.044.035 forint,
- d) B4 Működési bevételek: 12.661.237 forint,
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 39.230.000 forint,
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 16.472.613 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 209.875.350 forint,
- i) B8 Finanszírozási bevételek: 33.328.749 forint,
ebből
 - ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 33.328.749 forint,
 - ib) B82. Külföldi finanszírozás bevételei: 0 ezer forint,
 - ic) B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: 0 ezer forint,

j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig): 243.204.099 forint.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 204.396.979 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 5.478371 forint,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

(3) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített költségvetési működési bevételek: 160.709.576 forint,
- b) a teljesített költségvetési felhalmozási bevételek: 49.165.774 forint.

4. § (1) Az Önkormányzat összesített 2016. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) működési költségvetés: 118.475.410 forint,
 - aa) K1 Személyi juttatások: 37.379.982 forint,
 - ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 8.858.447 forint,
 - ac) K3 Dologi kiadások: 58.459.656 forint,
 - ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai: 4.258.149 forint,
 - ae) K5 Egyéb működési célú kiadások: 9.519.176 forint,
- b) felhalmozási költségvetés: 94.740.451 forint,
 - ba) K6 Beruházások: 647.700 forint,
 - bb) K7 Felújítások: 30.353.890 forint,
 - bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások: 63.738.861 forint,
- c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig): 213.215.861 forint,
- d) K9 Finanszírozási kiadások: 14.660.062 forint,
amelyből:
 - da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai: 14.660.062 forint,
 - db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai: 0 forint,
 - dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai: 0 forint,
- e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig): 227.875.923 forint.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített kiadásai közül:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 207.767.017 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 5.448.844 forint,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként:
 - aa) Faaprítógép beruházás 647.700 forint,
- b) teljesített felújítási kiadások felújításonként:
 - ba) Vis maior projektek felújítás 30.353.890 forint,

(4) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásainak, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak teljesítése:

- a) Köztemetés 316.699 forint,
- b) Lakásfenntartási támogatás 1.096.000 forint,
- c) Települési támogatás 243.600 forint
- d) Szociális tüzifa 1.924.050 forint

e) Gyermekvédelmi támogatás 577.800 forint

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

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

(6) A (5) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege: forint.

5. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és 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) 42.234.166 forint többlet,
- b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 45.574.467 forint hiány.

(2) Az Önkormányzat (1) bekezdés pontja szerinti 2016. évi teljesített többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történt

- a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása: forint,
 - aa) működési célú: forint,
 - ab) felhalmozási célú: forint,
- b) hitel, kölcsön törlesztése: forint,
 - ba) működési célú: forint,
 - bb) felhalmozási célú: forint,
- c) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése: forint,
 - ca) működési célú: forint,
 - cb) felhalmozási célú: forint,
- d) egyéb finanszírozási kiadás: forint,
ebből:
 - da) működési célú: forint,
 - db) felhalmozási célú: forint.

(3) Az Önkormányzat (1) bekezdés szerinti 2016. évi teljesített hiányának finanszírozási módja az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással: 3.340.301 forint,
- b) külső finanszírozással: forint,

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

- a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele: 3.340.301 forint,
 - aa) működési célú: forint,
 - ab) felhalmozási célú: 3.340.301 forint,
- b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása: forint,
 - ba) működési célú: forint,
 - bb) felhalmozási célú: forint.

(5) A (3) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül	
a) hitel, kölcsön felvétele:	..... forint,
ebből:	
aa) működési célú:	..... forint,
ab) felhalmozási célú:	..... forint,
b) értékpapír beváltása, értékesítése:	..... forint,
ebből:	
ba) működési célú:	..... forint,
bb) felhalmozási célú:	..... forint,
c) értékpapír kibocsátása:	..... forint,
ebből:	
ca) működési célú:	..... forint,
cb) felhalmozási célú:	..... forint,
d) egyéb finanszírozás:	..... forint,
ebből:	
da) működési célú:	..... forint,
db) felhalmozási célú:	..... forint.

6. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2016. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 13 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 13 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma 16 fő.

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

8. § (1) Az Önkormányzat összevont költségvetésében a fel nem használt általános tartalék forint, a fel nem használt céltartalék forint.

(2) A céltartalék felhasználását célonként a 3. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat összevont 2016. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány az 1. számú melléklet szerint használható fel.

3. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése

9. § Az Önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat saját, 2016. évi teljesített költségvetésének

- kiadási főösszegét: 215.103.863 forintban,
 - bevételi főösszegét: 230.331.747 forintban
- állapítja meg.

10. § (1) Az Önkormányzat saját, 2016. évi teljesített költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 84.774.304 forint,

ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatása:	84.774.304 forint,
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	32.693.161 forint,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	24.044.035 forint,
d) B4 Működési bevételek:	12.661.222 forint,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	.....forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	39.230.000 forint,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	16.472.613 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	209.875.335 forint,
i) B8 Finanszírozási bevételek:	20.456.412 forint,
ebből	
ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei:	20.456.412 forint,
ib) B82. Külföldi finanszírozás bevételei:	..... forint,
ic) B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei:	..... forint,
j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig):	230.331.747 forint.

(2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 204.396.964 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 5.478.371 forint,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: ezer forint.

(3) Az önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített működési bevételek: 160.709.561 forint,
- b) a teljesített felhalmozási bevételek: 49.165.774 forint.

11. § (1) Az Önkormányzat saját, 2016. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz:

a) működési költségvetés:	105.703.350 forint,
aa) K1 Személyi juttatások:	28.808.159 forint,
ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	6.038.601 forint,
ac) K3 Dologi kiadások:	57.079.265 forint,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	4.258.149 forint,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:	9.519.176 forint,
b) felhalmozási költségvetés:	94.740.451 forint,
ba) K6 Beruházások:	647.700 forint,
bb) K7 Felújítások:	30.353.890 forint,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:	63.738.861 forint,
c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):	200.443.801 forint,
d) K9 Finanszírozási kiadások:	14.660.062 forint,
amelyből:	
da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai:	14.660.062 forint,
db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai:	..... forint,
dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai:	.....forint
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig):	215.103.863 forint.

(2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 194.994.957 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 5.448.844 forint,

c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: forint.

12. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat saját, 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 9 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszám-előirányzata 16 fő.

4. Az önkormányzat Apróka Óvoda költségvetési szervének a 2016. évi költségvetésének teljesítése

13. § A képviselő-testület Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített 2016. évi

a) kiadási főösszegét: 12.772.060 forintban,

b) bevételi főösszegét: 12.872.352 forintban

állapítja meg.

14. § (1) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv 2016. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: forint,

b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: forint,

c) B3 Közhatalmi bevételek: forint,

d) B4 Működési bevételek: 15 forint,

e) B5 Felhalmozási bevételek: forint,

f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök: forint,

g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: forint,

h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 15 forint,

i) B8 Finanszírozási bevételek: 12.872.337 forint,

ebből:

ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 12.872.337 forint,

ib) B82 Külföldi finanszírozás bevételei: ezer forint,

ic) B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: ezer forint,

j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig): 12.872.352 forint.

(2) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 15 forint,

b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: forint,

c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: forint.

(3) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a teljesített működési bevételek: 15 forint,

b) a teljesített felhalmozási bevételek: forint.

15. § (1) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv 2016. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz:

a) működési költségvetés: 12.772.060 forint,

aa) K1 Személyi juttatások: 8.571.823 forint,

ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és

szociális hozzájárulási adó:	2.819.846 forint,
ac) K3 Dologi kiadások:	1.380.391 forint,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	..... forint,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:	..... forint,
b) felhalmozási költségvetés:	..... forint,
ba) K6 Beruházások:	..... forint,
bb) K7 Felújítások:	..... forint,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:	..... forint,
c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):	12.772.060 forint,
d) K9 Finanszírozási kiadások:	..... forint,
amelyből:	
da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai:	..... forint,
db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai:	..... forint,
dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai:	..... forint,
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig):	12.772.060 forint.

(2) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 12.772.060 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: forint.

16. § (1) A képviselő-testület az Apróka Óvoda költségvetési szerv 2016. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 4 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak teljesített éves létszám-előirányzata fő.

5. Záró rendelkezések

17. § E rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Nagybörzsöny, 2017. május 12.

Antal Gyuláné
Antal Gyuláné
polgármester



Granát Bernadett
Granát Bernadett
jegyző

Záradék:

A rendeletet a 2017. május 12.-én kihirdetésre került



Granát Bernadett
Granát Bernadett
jegyző