

Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testületének

/2017. () önkormányzati rendelete

**Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei 2016. évi költségvetésének teljesítéséről,
zárszámadásáról**

Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) Mezőberény Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetési előirányzatainak teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

- (1) Az önkormányzat 2016. évi összevont költségvetésének teljesített főösszege intézményfinanszírozással:
- | | |
|------------------------------------|----------------|
| Bevételek: | 4.399.963 EFt. |
| Kiadások: | 3.583.094 EFt. |
| Az intézményfinanszírozás összege: | 885.170 EFt. |

Az önkormányzat 2016. évi összevont költségvetésének főösszege intézményfinanszírozás nélkül:

Bevételek:	3.514.793 EFt.
Kiadások:	2.697.777 EFt.

Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének összevont költségvetési teljesített főösszege:

Bevételek:	1.718.102 EFt.
Kiadások:	1.857.627 EFt.

- (2) A rendelet tekintetében a teljesített bevételi és kiadási címeket és alcímeket az alábbiak szerint határozza meg:

1. cím: Önkormányzat
2. cím: Polgármesteri Hivatal
3. cím: Mezőberény Város Óvodai Intézménye
4. cím: Városi Közszolgáltató Intézmény
5. cím: Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat
6. cím: Orlai Petrics Soma Kulturális Központ

2.§

A rendelet 1. §-ban meghatározott teljesített bevételeit az alábbiak szerint részletezi:

(1) Az Önkormányzat a 2016. évi költségvetésének összes bevételét eFt-ban határozza meg. 4.399.963

(2) Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit forrásonként az alábbiak szerint határozza meg:

Bevételek	adatok eFt-ban
I. Költségvetési bevételek:	1.718.102
1. Működési költségvetés bevételei	1.689.921
1.1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1.005.950
1.1.1. Önkormányzatok működésének támogatásai	716.487
1.1.1.1. Helyi önk. működésének ált. tám.	203.933
1.1.1.2. Települési önk. egyes köznev. fel. tám.	159.031
1.1.1.3. Települési önk. szoc. és gyj. felad. tám.	329.903
1.1.1.4. Települési önk. kult. felad. tám.	13.291
1.1.1.5. Működési célú költségvetési tám. és kieg. tám.	10.329
1.1.1.6. Elszámolásból származó bevételek	0
1.1.2. Elvonások, befizetések bevételei	0
1.1.3. Műk.-i c. garancia- és kezességváll.-ból szárm. megtér. ÁHT-n b.	0
1.1.4. Műk. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatér. ÁHT-n bel.	200
1.1.5. Műk. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök igénybevét. ÁHT-n b.	0
1.1.6. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	289.263
1.1.6.1. ÁHT-n belüli szervektől, műk.-i célból, végleges j. k. b.	289.263
1.2. bevételek	Közhatalmi
	315.304
1.2.1. Jövedelemadók	0
1.2.2. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
1.2.3. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
1.2.4. Vagyoni típusú adók	46.234
1.2.4.1. Építményadó	7.018
1.2.4.2. Épület után fizetett IFA	0
1.2.4.3. Magánszemélyek kommunális adója	38.277
1.2.4.4. Telekadó	939
1.2.5. Termékek és szolgáltatások adói	257.747
1.2.5.1. Értékesítési és forgalmi adók	233.020
1.2.5.2. Fogyasztási adók	0
1.2.5.3. Pénzügyi mon. nyer. terhelő adók	0
1.2.5.4. Gépjárműadók	23.529
1.2.5.5. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1.198
1.2.6. Egyéb közhatalmi bevételek	11.323
1.2.6.1. Igazgatási szolgáltatási díjak	6.451
1.2.6.2. Környezetvédelmi bírság	0
1.2.6.3. Természetvédelmi bírság	0

1.2.6.4.	Építésügyi bírság	0
1.2.6.5.	Szabálys.-i pénz és h.-i bírs. és közl. szabsz. u. b. önk.-i r.	0
1.2.6.6.	Egyéb bírságok	2.999
1.2.6.7.	Vagyoni típusú települési adó	1.873
1.3.	Működési bevételek	365.830
1.3.1.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	5
1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	175.592
1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	30.152
1.3.4.	Tulajdonosi bevételek	0
1.3.5.	Ellátási díjak	105.121
1.3.6.	Kiszámlázott ÁFA	39.589
1.3.7.	ÁFA visszatérítése	6.055
1.3.8.	Kamatbevételek	8.181
1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
1.3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	117
1.3.11.	Egyéb működési bevételek	4.018
1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	2.837
1.4.1.	Műk. c. garancia és kezességváll.-ból szárm. megtér. ÁHT-n kiv.	0
1.4.2.	Működési c. visszatérítendő tám., kölcs. visszatérülése EU-tól	0
1.4.3.	Műk. c. visszatérítendő tám., kölcs. visszatér. korm.-tól, n. sz.	0
1.4.4.	Műk. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatér. ÁHT-n kiv.	0
1.4.5.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2.837
2.	Felhalmozási költségvetés bevételei	28.181
2.1.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	26.833
2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	670
2.1.1.1.	Felhalmozási célú központosított támogatások	670
2.1.1.2.	Címzett támogatások	0
2.1.1.3.	Céltámogatások	0
2.1.1.4.	Vis maior támogatások	0
2.1.1.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0
2.1.2.	Felhalm.-i c. gar. és kezességváll. szárm. megtér. ÁHT-n belül	0
2.1.3.	Felhalm.-i c. visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁHT-n b.	0
2.1.3.1.	Helyi önk.-tól és azok ktgv.-i sz. felh. c. visszatér. tám., kölcs. v.	0
2.1.3.2.	Társ.-tól és azok ktgv.-i sz. felh. c. visszatér. tám., kölcs. v.	0
2.1.4.	Felhalm.-i c. visszatér. tám., kölcs. igénybevét. ÁHT-n belülről	0
2.1.5.	Egyéb felhalm.-i célú támogatások bev. ÁHT-n belülről	26.163
2.1.5.1.	Központi ktgv.-i szervtől felhalmozási c. tám.	0
2.1.5.2.	Központi kezelésű szervtől felhalmozási c. tám.	0
2.1.5.3.	Fejezeti kez. előirányzattól EU-s pr. és társfin. miatti felh. c. tám.	0
2.1.5.4.	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felh. c. tám.	10.206
2.1.5.5.	TB pénzügyi alapjaitól felh.-i c. támogatások bev.	0
2.1.5.6.	Elkülönített állami pénzalapoktól felhalm. célú tám. bev.	5.675
2.1.5.7.	Helyi önk.-tól és azok ktgv.-i sz. felhalm. c. tám.	10.282
2.1.5.8.	Társulástól és ktgv.-i szerveitől kapott felh. c. tám.	0
2.1.5.9.	Nemzetiségi önk.-tól és ktgv.-i szervétől kapott felh.-i c. t.	0
2.1.5.10.	Térségi fejl.-i tanácstól és ktgv.-i szervétől kapott felh.-i c. t.	0
2.2.	Felhalmozási bevételek	1.245

2.1.1.	Immateriális javak értékesítése	0
2.1.2.	Ingatlanok értékesítése	1.174
2.1.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	71
2.1.4.	Részesedések értékesítése	0
2.1.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	103
2.3.1.	Felh. c. garancia és kezességváll.-ból szárm. megtér. ÁHT-n kiv.	0
2.3.2.	Felhalm. c. visszatér. tám., kölcs. visszatér. EU-tól	0
2.3.3.	Felh. c. visszatér. tám., kölcs. visszatér. korm.-tól, nemz. sz.-tól	0
2.3.4.	Felh. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatér. ÁHT-n kiv.	0
2.3.5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	103

II. Finanszírozási bevételek **2.681861**

1.	Belföldi finanszírozás bevételei	2.681.861
1.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
1.2.	Belföldi értékpapírok bevételei	0
1.3.	Maradvány igénybevétele összesen	956.923
1.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	24.480
1.5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
1.6.	Központi, irányító szervei támogatás	885.170
1.7.	Betétek megszüntetése	815.288
1.8.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0
1.9.	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
2.	Külföldi finanszírozás bevételei	0
2.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
2.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
2.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
2.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele korm.-tól, nemz. szerv.-től	0
2.5.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0
3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
4.	Váltóbevételek	0

(3) Az Önkormányzat összesített működési és felhalmozási, együttesen költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatok szerint az 1. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat (mint 1. cím) részletes, címrend szerinti bevételeit az 1/a mellékletben állapítja meg.

(5) Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának részletes, címrend szerinti bevételeit (2. cím) az 1/b melléklet részletezi.

(6) Az Önkormányzathoz, mint fenntartóhoz, kapcsolódó önálló gazdasági szervezettel nem rendelkező Óvodai Intézmény (3. cím) részletes, címrend szerinti bevételeit az 1/c mellékletben határozza meg.

- (7) Az Önkormányzathoz, mint fenntartóhoz, kapcsolódó önálló gazdasági szervezettel nem rendelkező Közszolgáltató Intézmény (4. cím) részletes, címrend szerinti bevételeit az 1/d mellékletben határozza meg.
- (8) Az Önkormányzathoz, mint fenntartóhoz, kapcsolódó önálló gazdasági szervezettel nem rendelkező Orlai Petrics Soma Kulturális Központ (6. cím) részletes, címrend szerinti bevételeit az 1/e mellékletben határozza meg.
- (9) Az Önkormányzat önálló gazdasági szervezettel rendelkező Humánsegítő és Szociális Szolgálat intézménye (5. cím) részletes, szerinti bevételeit az 1/f mellékletben határozza meg.
- (10) Mezőberény Város Önkormányzat finanszírozási bevételeit a 16/a. számú melléklet határozza meg.
- (11) Mezőberény Város Önkormányzat összevont, a címrendnek megfelelő bevételeit a 17/a. számú melléklet részletezi.
- (12) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatokénti bevételeit funkciókénti bontásban a 18/a számú melléklet határozza meg.
- (13) A Polgármesteri Hivatal kiemelt előirányzatokénti bevételeit funkciókénti bontásban 18/b számú melléklet tartalmazza.
- (14) Az Óvodai Intézmény kiemelt előirányzatokénti bevételeit funkciókénti bontásban 18/c számú melléklet részletezi.
- (15) A Közszolgáltató Intézmény kiemelt előirányzatokénti bevételeit funkciókénti bontásban 18/d számú melléklet határozza meg.
- (16) Az Orlai Petrics Soma Kulturális kiemelt előirányzatokénti bevételeit funkciókénti bontásban 18/e számú melléklet tartalmazza.
- (17) A Humánsegítő és Szociális Szolgálat kiemelt előirányzatokénti bevételeit funkciókénti bontásban 18/f számú melléklet részletezi.

3.§

A rendelet 1. §-ban meghatározott teljesített kiadásait az alábbiak szerint részletezi:

- (1) Az Önkormányzat a 2016. évi költségvetésének összes kiadását **3.583.094** eFt-ban határozza meg.
- (2) Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

adatok eFt-ban

I. Költségvetési kiadások:	1.857.627
1. Működési költségvetési kiadások	1.588.463
1.1. Személyi juttatás	780.651
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	190.693
1.3. Dologi kiadások	564.762

1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	31.804
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	20.533
1.5.1.	Nemzetközi kötelezettségek	0
1.5.2.	Elvonások, befizetések	2.733
1.5.3.	Műk.-i c. garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. ÁHT-n bel.	0
1.5.4.	Műk.-i c. visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülre	0
1.5.5.	Műk.-i c. visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁHT-n belülre	0
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1.328
1.5.7.	Műk.-i c. garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. ÁHT-n kív	0
1.5.8.	Műk.-i c. visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	1.061
1.5.9.	Árkiegészítések, ártámogatások	0
1.5.10.	Kamattámogatások	0
1.5.11.	Működési célú támogatások az EU-nak	0
1.5.12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	15.431
1.5.13.	Tartalékok	0
2.	Felhalmozási kiadások	269.164
2.1.	Beruházási kiadások	179.117
2.2.	Felújítási kiadások	74.598
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	15.449
2.3.1.	Felh.-i c. garancia- és kezességvállalásból származó kifiz. ÁHT-n bel.	0
2.3.2.	Felh.-i c. visszatér. támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülre	4.000
2.3.3.	Felh.-i c. visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁHT-n belülre	0
2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	3.000
2.3.5.	Felh.-i c. garancia- és kezességvállalásból származó kifiz. ÁHT-n kív.	0
2.3.6.	Felh.-i c. visszatér. támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	0
2.3.7.	Lakástámogatás	0
2.3.8.	Felhalmozási célú támogatások az EU-nak	0
2.3.9.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	8.449
II.	Finanszírozási kiadások	1.725.467
1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	1.725.467
1.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
1.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	24.980
1.5.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	885.170
1.6.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	815.317
1.7.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
1.8.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
1.9.	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0
2.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0
4.	Váltókiadások	0

(3) Az Önkormányzat összesített működési és felhalmozási, együttesen költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok szerint az 2. számú melléklet tartalmazza.

- (4) Az Önkormányzat (mint 1. cím) részletes, címrend szerinti kiadásait az 2/a mellékletben állapítja meg.
- (5) Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának részletes, címrend szerinti kiadásait (2. cím) az 2/b melléklet részletezi.
- (6) Az Önkormányzathoz, mint fenntartóhoz, kapcsolódó önálló gazdasági szervezettel nem rendelkező Óvodai Intézmény (3. cím) részletes, címrend szerinti bevételeit az 2/c mellékletben határozza meg.
- (7) Az Önkormányzathoz, mint fenntartóhoz, kapcsolódó önálló gazdasági szervezettel nem rendelkező Közszolgáltató Intézmény (4. cím) részletes, címrend szerinti kiadásait az 2/d mellékletben határozza meg.
- (8) Az Önkormányzathoz, mint fenntartóhoz, kapcsolódó önálló gazdasági szervezettel nem rendelkező Orlai Petrics Soma Kulturális Központ (6. cím) részletes, címrend szerinti kiadásait az 2/e mellékletben határozza meg.
- (9) Az Önkormányzat önálló gazdasági szervezettel rendelkező Humánsegítő és Szociális Szolgálat intézménye (5. cím) részletes, szerinti kiadásait az 2/f mellékletben határozza meg.
- (10) Mezőberény Város Önkormányzat finanszírozási kiadásait a 16/b. számú melléklet határozza meg.
- (11) Mezőberény Város Önkormányzat összevont, a címrendnek megfelelő kiadásait a 17/b. számú mellékelt részletezi.
- (12) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatokénti kiadásait funkciókénti bontásban a 15/a számú melléklet határozza meg.
- (13) A Polgármesteri Hivatal kiemelt előirányzatokénti kiadásait funkciókénti bontásban 15/b számú melléklet tartalmazza.
- (14) Az Óvodai Intézmény kiemelt előirányzatokénti kiadásait funkciókénti bontásban 15/c számú melléklet részletezi.
- (15) A Közszolgáltató Intézmény kiemelt előirányzatokénti kiadásait funkciókénti bontásban 15/d számú melléklet határozza meg.
- (16) Az Orlai Petrics Soma Kulturális kiemelt előirányzatokénti kiadásait funkciókénti bontásban 15/e számú melléklet tartalmazza.
- (17) A Humánsegítő és Szociális Szolgálat kiemelt előirányzatokénti kiadásait funkciókénti bontásban 15/f számú melléklet részletezi.
- (18) Az Önkormányzat 2016. évi Beruházási kiadásait a 19. számú melléklet mutatja be.
- (19) Az Önkormányzat 2016. évi Felújítási kiadásait a 20. számú melléklet részletezi.
- (20) Az Önkormányzat, mint költségvetési szerv 2016. évi teljesített, egyéb működési kiadásait a 21. számú melléklet tartalmazza.

- (21) Az Önkormányzat, mint költségvetési szerv 2016. évi teljesített, egyéb felhalmozási kiadásait a 22. számú melléklet részletezi.

4. §

- (1) Az Önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetésének összesített, teljesített bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzat szerint a 3. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetésének összesített, teljesített létszámadatait az intézményenkénti bontásban a 4. számú melléklet részletezi.
- (3) Az Önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetésének összesített, teljesített kiadásait és bevételeit mérlegszerűen a 6. számú melléklet részletezi.
- (4) Az Önkormányzat 2016. évben teljesített tartalékképzéséről a 8. számú melléklet ad tájékoztatást.
- (5) Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési év tekintetében a hosszú lejáratú kötelezettségeiről a 9. számú melléklet szerint közöl információkat.
- (6) Az Önkormányzat 2016. évet érintő Európai Unió forrásból megvalósuló projektjeit a 10. számú melléklet mutatja be.
- (7) Az Önkormányzat 2016. évben teljesített előirányzat-felhasználását a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (8) Az Önkormányzat 2016. évi összevont, intézményfinanszírozást is tartalmazó, intézményenkénti bontásban részletezett bevételeit és kiadásait a 12. számú melléklet részletezi.

5.§

- (1) Mezőberény Város Önkormányzata 2016. évben könyvvizsgálót is foglalkoztatott az általa folytatott könyvviteli/számviteli/pénzügyi tevékenység ellenőrzésére. A könyvvizsgálói záradékoláshoz kapcsolódó kimutatásokat a 7. számú melléklet részei mutatják be. (7/a. Összevont költségvetési jelentés, 7/b. Egyszerűsített maradvány kimutatása, 7/c. Vállalkozási tevékenység eredményének kimutatása, 7/d. Alaptevékenység eredményének kimutatása 7/e. Egyszerűsített mérleg, 7/f. Összevont vagyonskimutatás)
- (2) Az Önkormányzat által 2016. évben biztosított közvetett támogatásokat a 13. számú melléklet részletezi.
- (3) Mezőberény Város Önkormányzatának a 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról (továbbiakban: Gst.) 10. § (2) szerinti kitételeknek való megfeleléséről 2016. évben a 14. számú melléklet nyújt tájékoztatást.

- (4) Az Önkormányzat 2016. évben folytatott tevékenységének a maradványát a 23. számú melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület, melyből az önálló intézmények részére jóváhagyott maradvány 268.196.889 Ft, a Mezőberény Város Önkormányzata részére jóváhagyott maradvány 548.672.493 Ft.
- (5) Az Önkormányzat által 2016. évben kapott állami támogatásait a 24. számú melléklet részletezi. Az Önkormányzat által visszafizetendő a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás összegét 1.722.122 Ft-ban állapítja meg, melyből mutatószám szerinti visszafizetési kötelezettség: 1.239.910 Ft, felhasználás szerinti visszafizetési kötelezettség: 482.212 Ft. Az Önkormányzat által visszafizetendő 2016. évi helyi önkormányzat kiegészítő támogatásának összegét 47.752 Ft-ban állapítja meg, melyből Szociális ágazati pótlék: 47.752 Ft.
- (6) Az Önkormányzat 2016. évi követelésállományát a 25. számú melléklet szemlélteti.
- (7) Az Önkormányzat részesedéseit az 5. számú melléklet tartalmazza.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és 2022. december 31. napjával hatályát veszti.

Mezőberény, 2016.

Siklósi István
polgármester

Dr. Földesi Szabolcs
jegyző