

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
12/2017. (V. 29.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében és

a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában kapott felhatalmazás alapján,

az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120.§ (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével, a következőket rendeli el:

1.§ Az önkormányzat és költségvetési szervei 2016. évi teljesített költségvetési

- a) bevételi főösszegét 8.154.024 e Ft-ban,
- b) kiadási főösszegét 5.564.861 e Ft-ban,
- c) egyenlegét 2.589.163 e Ft-ban állapítja meg.

2.§ A teljesített költségvetési bevételek:

- a) Az önkormányzat 2016. évi teljesített, továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti kiadások részletezését a 1., 2. és 3. mellékletek tartalmazzák.
- b) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2016. évi teljesített, továbbá eredeti módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeit, illetve működési és felhalmozási kiadásait a 4., 5., 6., mellékletek tartalmazzák.
- c) Az önkormányzat és a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi teljesített működési kiadását kormányzati funkcióként a 7.melléklet tartalmazza.

3.§ (1) A költségvetési kiadások tekintetében az önkormányzat teljesített, továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti működési, fenntartási, kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

a) működési kiadások teljesítése 3.612.433 e Ft, a működési kiadások részletezése az alábbiak szerint:

aa) személyi jellegű kiadások	1.171.277 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok	250.536 e Ft
ac) dologi és egyéb folyó kiadások	1.139.384 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatása	81.522 e Ft
ae) támogatás, pénzeszköz átadás, kölcsön	969.714 e Ft

b) Az önkormányzat teljesített felújítási és felhalmozási kiadásai 1.467.985 e Ft.

c) Az önkormányzat hiteleinek törlesztése 0 e Ft.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei teljesített – továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti – felújítási és felhalmozási bevételeit és kiadásait a 8. melléklet tartalmazza.

4.§ Az önkormányzat és költségvetési szervei állományi létszámadatait a 9. melléklet tartalmazza.

5.§ (1) Az önkormányzat 2016. évi adósságot keletkeztető hitelfelvételének összege 0 e Ft.

(2) Az önkormányzat 2016. évi adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 10. melléklet tartalmazza.

6.§ Az önkormányzat intézményei és a Közös Önkormányzati Hivatal eszközeit, forrásait a 11., 12., 13. és 14. mellékletek szerint fogadja el.

7.§ Az önkormányzat 2016. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés előírt tagolását – eredeti, módosított teljesítés – a 15. melléklet szerint fogadja el.

8.§.(1) Az önkormányzat 2016. évi gazdálkodás során keletkezett alaptevékenység maradványa 2.589.163 e Ft, a vállalkozási tevékenység maradványa 0 e Ft, az alaptevékenység kötelezettség vállalással terhelt maradványa 2.589.163 e Ft, az alaptevékenység szabad maradványa 0 e Ft .

(2) A jóváhagyott és az elvont pénzmaradvány kimutatását a 16. melléklet tartalmazza.

9.§ Az önkormányzat forgalomképtelen, korlátozottan forgalomképes és forgalomképes vagyonának, a vagyontásterben szereplő bruttó értékét és a területét a 17. melléklet tartalmazza.

10.§ Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások, kedvezmények tervezett és teljesített összegét a 18. melléklet tartalmazza.

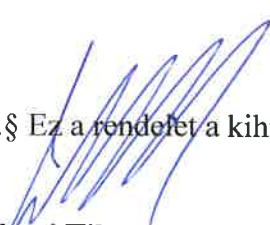
11.§ Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások teljesítésének részletezését a 19. melléklet tartalmazza.

12.§ A 2016. évi feladatalapú állami támogatás elszámolását a 20. melléklet tartalmazza.

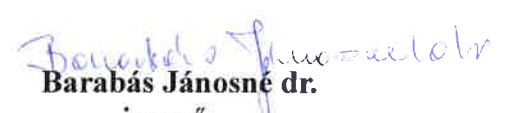
13.§ A Környezetvédelmi Alap alszámla 2016. évi bevétele 7.705 e Ft, kiadása 1.439 e Ft, záró egyenlege 25.152 e Ft.

Záró rendelkezések

14.§ Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.


Leleszi Tibor
polgármester




Barabás Jánosné dr.
jegyző

Az önkormányzati törvényben biztosított jogkörömben eljárva a 12/2017. (V. 29.) önkormányzati rendeletet, amely - az önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról szól - 2017. május 29.-én kihirdetem.

Kisvárdai, 2017. május 29.




Barabás Jánosné dr.
jegyző

2016.évi pénzügyi mérleg

1. Bevételek

adatok e Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Bevételek	2015. évi tény	2016. évi terv	2016.évi módosított	2016.évi teljesítés	%
1.	I. Működési bevételek	1 619 433	1 236 628	1 531 479	1 531 956	100
2.	1. Intézményi működési bevételek	247 630	221 478	336 035	329 121	98
3.	OEP finansz. intézmény működési bevétel	8 555	7 850	8 144	7 234	89
4.	2. Közhatalmi bevételek	1 363 248	1 007 300	1 187 300	1 195 601	101
5.	Iparüzési	1 256 791	900 000	1 080 000	1 080 980	100
6.	Kommunális	49 212	50 000	50 000	57 008	114
7.	Idegenforgalmi	1 918	2 000	2 000	453	23
8.	Atengedett központi adó gépjármű	47 130	47 000	47 000	50 869	108
10.	Egyéb közhatalmi bevétel	8 101	8 300	8 300	6 291	76
11.	Egyéb sajátos bevétel					
12.	Jövedelemadók	96				
13.	II. Támogatások	832 338	1 140 788	1 201 269	1 201 269	100
14.	Állami hozzájárulás (norm.) -ált.tám.	90 683	30 986	30 986	30 986	100
15.	Egyes köznevelési feladatok tám.	270 482	263 562	259 300	259 300	100
16.	Települési Önk. szoc. és gyermekjóléti fa. tám.	351 845	315 769	343 463	343 463	100
17.	Települési Önkorm. kulturális fa. tám.	32 065	30 471	32 024	32 023	100
18.	Központosított szociális támogatás	550				
19.	Központosított	33 478		32 638	32 639	100
20.	Központosított felhalmozási	53 235				
21.	Egyéb felhalm.célú tám. (adósságkonszolidáció)					
22.	Egyéb működési célú tám. (adósságkonszolidáció)					
23.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		500 000	500 000	500 000	100
24.	Elszámolából származó bevétel			2 858	2 858	100
25.	Felhalmozási költségvetési támogatás					
26.	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	98 835	21 000	138 496	92 730	67
27.	1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	12 478	3 000	59 850	29 051	49
28.	2. Önkormányzat sajátos tőke jellegű bevétele					
29.	3. Pénzügyi befektetések bevételei					
30.	4. Egyéb felhalmozási célú bevételek	86 357	18 000	78 646	63 679	81
31.	IV. Támogatás értékű bevétel	3 867 104	2 946 740	4 660 983	3 770 814	81
32.	1. Támogatás értékű működési bevétel	1 157 401	1 034 419	1 466 962	1 356 072	92
33.	ebből TB alaptól átvett	155 174	157 772	162 099	161 236	99
34.	2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel	2 709 703	1 912 321	3 194 021	2 414 742	76
35.	ebből TB alaptól átvett					
36.	V. Véglegesen átvett pénzeszköz	35 104	0	15 871	16 996	107
37.	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről	33 729		14 171	14 170	100
38.	2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről	1 375		1 700	2 826	166
39.	VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	74 259	6 000	7 200	4 498	62
40.						
41.	Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI	6 527 073	5 351 156	7 555 298	6 618 263	88
42.	VII. Maradvány igénybevétele	2 015 141	1 275 000	1 515 985	1 515 985	100
43.	1.1. Előző év költségv. maradványának igénybevétele működési	310 626	175 000	415 405	415 405	100
44.	1.2. Előző év költségv. maradványának igénybevétele felhalm.	1 704 515	1 100 000	1 100 580	1 100 580	100
45.	2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele					
46.						
47.	VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása	0		458 000	0	
48.	1. Forgatási célú értékpapírok bevételei			458 000		
49.	2. Befektetési célú értékpapírok bevételei					
50.	IX. Kötvények kibocsátásának bevétele					
51.	X. Hitelek	0	0	0	0	
52.	Működési célú hitel felvétele (konszolidáció)					
53.	Likvid hitel felvétele					
54.	Felhalmozási célú hitel felvétele					
55.	XI. Államháztartáson belüli megelőlegezések	21 323	21 323	21 323	19 776	93
56.	XII. Függetl. átfutó bevételek					
57.	Finanszírozási bevételek VII+VIII+IX+X+XI+XII	21 323	21 323	479 323	19 776	4
58.	Bevételek összesen 41+42+57	8 563 537	6 647 479	9 550 606	8 154 024	85

2016.évi pénzügyi mérleg

2. Kiadások

adatok e Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Kiadások	2015. évi tény	2016. évi terv	2016.évi módosított	2016.évi teljesítés	%
59.	I. Működési kiadások	3 876 550	2 962 229	3 992 925	3 612 433	90
60.	Intézményi kiadások	276 489	107 810	585 769	575 550	98
61.	OEP intézmény	174 532	165 622	185 989	169 947	91
62.	Önkormányzat	2 995 925	2 357 282	2 854 605	2 523 100	88
63.	Közös Önkormányzati Hivatal	429 604	331 515	366 562	343 836	94
64.	Ebből:					
65.	Személyi juttatások	953 852	1 084 054	1 310 496	1 171 277	89
66.	Munkaadót terhelő járulék	198 446	210 073	275 376	250 536	91
67.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	127 119	73 000	89 324	81 522	91
68.	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 453 383	750 280	1 293 223	1 138 604	88
69.	Normatív visszafizetés	0		1 300	780	60
70.	Kamat kiadás	530				
71.	Támogatásértékű kiadás, működési pénzeszköz átadás	1 019 581	844 822	932 006	878 514	94
72.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás					
73.	Kölcsönök nyújtása	7 000				
74.	Működési c. visszatér. tám. nyújtása és visszafiz.	116 639		91 200	91 200	100
75.	Garancia- és kezességvállalás kiadásai					
76.						
77.	II. Felhalmozási kiadások	3 152 363	2 969 547	3 130 730	1 467 985	47
78.	Beruházások	1 665 080	2 638 757	2 507 018	852 532	34
79.	Felújítások	1 441 240	325 790	438 484	434 773	99
80.	Felhalmozási célú kamatkiadások					
81.	Támogatásértékű és felhalmozási pénzeszköz átadás	42 943		180 228	180 077	100
82.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	3 100	5 000	5 000	603	12
83.	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
84.	Pénzügyi befektetések kiadásai					
85.	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás					
86.						
87.	III. Tartalék	0	694 380	1 942 498	0	0
88.	Céltartalék		5 000	5 000		
89.	Általános tartalék		128 506	248 751		
90.	Felhalmozási tartalék		560 874	1 688 747		
91.	IV. Egyéb kiadások					
92.	Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV	7 028 913	6 626 156	9 066 153	5 080 418	56
93.	V. Hitelek törlesztése	0	0	0	0	
94.	Felhalmozási célú hitel törlesztése					
95.	Működési célú hitel törlesztés					
96.	Hosszú lejáratú hitel törlesztése					
97.	Likvid hitelek törlesztése					
98.	Kötvény törlesztés					
99.	VI. Értékpapírok beváltása, vásárlása	0		463 130	463 120	100
100.	Forgatási célú értékpapír beváltása, vásárlása			463 130	463 120	100
101.	Befektetési célú értékpapír beváltása, vásárlása					
102.	VII. Államháztartáson belüli megelőleg. visszafizetése	18 920	21 323	21 323	21 323	100
103.	VIII.Függő, átfutó kiadások					
104.	Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII+VIII.	18 920	21 323	484 453	484 443	100
105.	Kiadások összesen 92+104	7 047 833	6 647 479	9 550 606	5 564 861	58
106.						
107.	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET 41-92	-501 840	-1 275 000	-1 510 855	1 537 845	
108.	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 57-104	2 403	0	-5 130	-464 667	

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok e Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Bevétel megnevezése	2015. évi tény	2016. évi terv	2016.évi módosított	2016.évi teljesítés	%	Kiadás megnevezése	2015. évi tény	2016. évi terv	2016.évi módosított	2016.évi teljesítés	%
1.	Intézményi működési bevételek	256 185	229 328	344 179	336 355	98	Személyi juttatások	953 852	1 084 054	1 310 496	1 171 277	89
2.	Közhatalmi bevételek	1 363 248	1 007 300	1 187 300	1 195 601	101	Munkaadókat terhelő járulékok	198 446	210 073	275 376	250 536	91
3.	Támogatások, kiegészítések	779 103	640 788	701 269	701 269	100	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 453 383	750 280	1 293 223	1 138 604	88
4.	Támogatásánálkü bevételek	1 157 401	1 034 419	1 466 962	1 356 072	92	Normatív visszatérítés	0		1 300	780	60
5.	Működési célú pénzeszköz átvétel	33 729		14 171	14 170	100	Működési célú kamatkiadások	530				
6.	Működési célú kölcsön visszatérül.	68 638		1 200	500	42	Ellátottak pénzbeli juttatása	127 119	73 000	89 324	81 522	91
7.							Támogatásért. kiadás.pénzeszköz átad	1 019 581	844 822	932 006	878 514	94
8.							Társadalom- és szociálpolitikai juttatás					
9.							Garancia- és kezességváll. kiadása					
10.							Működési célú kölcsön nyújtása	7 000				
11.							Működési c. visszatér. tám. nyújtása és	116 639		91 200	91 200	100
12.							Tartalékok		133 506	253 751		
13.	Költségvetési bevételek összesen	3 658 304	2 911 835	3 715 081	3 603 967	97	Költségvetési kiadások összesen	3 876 550	3 095 735	4 246 676	3 612 433	85
14.	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele						Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
15.	Előző é. vállalk.eredmény	310 626	175 000	415 405	415 405	100	Naptári éven belüli hitel törlesztése					
16.	Rövid lejáratú hitelek felvétel						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Naptári éven belüli hitel felvétele						Kötvény törlesztés					
18.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele						Forgatási célú értékpapír beváltása			463 130	463 120	100
19.	Forgatási célú értékpapírok kibocsát.			458 000			Forgatási célú értékpapírok vásárlása					
20.	Forgatási célú értékpapírok értékesít.						Befektetési célú értékpapír beváltása					
21.	Befektetési célú értékpapír kibocsát.						Befektetési célú értékpapírok vásárl.					
22.	Befektetési célú értékpapírok ért.						Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
23.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek						Államházt. belüli melőleg. visszatér.	18 920	21 323	21 323	21 323	100
24.	Államháztartáson belüli megelőleg.	21 323	21 323	21 323	19 776							
25.	Finanszírozási bevételek (16+...+24)	21 323	21 323	479 323	19 776	4	Finanszírozási kiadások (14+...+24)	18 920	21 323	484 453	484 443	100
26.	ÖSSZES BEVÉTEL (13+14+15+25)	3 990 253	3 108 158	4 609 809	4 039 148	88	ÖSSZES KIADÁS (13+25)	3 895 470	3 117 058	4 731 129	4 096 876	87
27.	Költségvetési hiány:	218 246	964 715	-619 346			Költségvetési többlet:				-8 466	

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

adatok e Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Bevétel megnevezése	2015. évi tény	2016. évi terv	2016.évi módosított	2016.évi teljesítés	Telj. %	Kiadás megnevezése	2015. évi tény	2016. évi terv	2016.évi módosított	2016.évi teljesítés	Telj. %
1.	Tárgyi eszközök, immat. javak értékesít.	12 478	3 000	59 850	29 051	49	Intézményi beruházás	1 665 080	2 638 757	2 507 018	852 532	34
2.	Önkorm. sajátos felhalmozási bevételei						Felújítás	1 441 240	325 790	438 484	434 773	99
3.	Pénzügyi befektetésekből szárm. bevétel						Támogatásértékű felhalmozási kiadás	0		1 700	1 700	100
4.	Felhalmozási célú kamatbevételek	9 169	8 000	13 130	7 324	56	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	42 943		178 528	178 377	100
5.	Felhalmoz. Célú önkormányzati támogatás	77 188	500 000	500 000	500 000	100	Pénzügyi befektetések kiadásai					
6.	Felhalmozási ktgvetési támogatás						Tartalékok		560 874	1 688 747		
7.	Vis maior támogatás	53 235					Kölcsönök nyújtása	3 100	5 000	5 000	603	12
8.	Egyéb felhalmozási célú bevétel		10 000	65 516	56 355	86						
10.	Támogatásértékű bevételek	2 709 703	1 912 321	3 194 021	2 414 742	76	Felhalmozási célú pénzmaradv. átad					
11.	Átvett pénzeszköz államháztart. kívülről	1 375		1 700	2 826	166	Felhalmozási célú kamatkidadások					
12.	Kölcsönök visszatérülése	5 621	6 000	6 000	3 998	67	Egyéb kiadások					
13.	Fejlesztések visszaigényelhető árája											
14.	Költségvetési bevételek összesen:	2 868 769	2 439 321	3 840 217	3 014 296	78	Költségvetési kiadások összesen:	3 152 363	3 530 421	4 819 477	1 467 985	30
15.	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.	1 704 515	1 100 000	1 100 580	1 100 580	100	Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
16.	Rövid lejáratú hitelek felvétele						Likvid hitelek törlesztése					
17.	Likvid hitelek felvétele						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele						Forgatási célú értékpapír beváltása					
19.	Forgatási célú értékpapír kibocsátása						Forgatási célú értékpapírok vásárlása					
20.	Forgatási célú értékpapírok értékesítése						Befektetési célú értékpapír beváltása					
21.	Befektetési célú értékpapír kibocsátása						Befektetési célú értékpapírok vásárl.					
22.	Befektetési célú értékpapírok értékesít.						Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
23.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek											
24.												
25.	Finanszírozási célú bevétel (16+...+24)	0	0	0	0	0	Finanszírozási célú kiadás (15+...+24)	0	0	0	0	0
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (14+15+25)	4 573 284	3 539 321	4 940 797	4 114 876	83	KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+25)	3 152 363	3 530 421	4 819 477	1 467 985	30
27.	Költségvetési hiány:	283 594	1 091 100	979 260			Költségvetési többlet:				1 546 311	

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2016. évi bevételei és kiadásai részletezése

adatok e Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	B e v é t e l e k				K i a d á s o k				Kiadásból személyi juttatás			
Intézmény neve	Eredeti előirányzat	2016.évi módosított	2016.évi teljesítés	%	Eredeti előirányzat	2016.évi módosított	2016.évi teljesítés	%	Eredeti előirányzat	2016.évi módosított	2016.évi teljesítés	%
Várday István Városi Könyvtár	32 588	46 901	46 539	99	32 588	46 901	45 056	96	20 889	28 188	27 453	97
Várszínház és Művészetek Háza	59 414	218 074	213 563	98	59 414	218 074	211 100	97	24 456	29 803	27 561	92
Rétközi Múzeum	17 208	22 979	21 925	95	17 208	22 979	21 688	94	11 388	14 516	13 825	95
Kisvárdai Egyesített Óvoda	0	302 051	302 051	100	0	302 051	301 405	100	0	219 440	219 318	100
Városi Egészségügyi Alapellátás	165 622	186 289	184 058	99	165 622	186 289	170 245	91	70 480	78 216	67 454	86
Összesen	274 832	776 294	768 136	99	274 832	776 294	749 494	97	127 213	370 163	355 611	96
Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	309 629	345 060	330 364	96	309 629	345 060	322 297	93	207 765	214 813	203 158	95
Kékcse Kirendeltség	21 886	22 502	17 879	79	21 886	22 502	22 138	98	15 740	16 198	16 204	100
Községi Önkormányzati Hivatal	331 515	367 562	348 243	95	331 515	367 562	344 435	94	223 505	231 011	219 362	95
Önkormányzat	6 349 573	8 884 837	7 569 866	85	6 349 573	8 884 837	5 003 153	56	733 336	709 322	596 304	84
Mindösszesen	6 955 920	10 028 693	8 686 245	87	6 955 920	10 028 693	6 097 082	61	1 084 054	1 310 496	1 171 277	89

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2016. évi bevételei

adatok e Ft-ban

Intézmény neve	Intézményi működési bevételek	Támogatás értékű és átvett pénzeszköz	Felhalmozási bevételek	Költségvetési támogatás	Kölcsönök visszatérülése	Pénzmaradvány	Hitelbevételek	Áll.házt. belüli megelőleg.	Összesen
Várdy István Városi Könyvtár	2 066	130		42 356		1 987			46 539
Várszínház és Művészetek Háza	47 209	113 216		47 455		5 683			213 563
Rétközi Múzeum	1 462			19 766		697			21 925
Kisvárdai Egyesített Óvoda	240	196 949	1 700	102 881		281			302 051
Városi Egészségügyi Alapellátás	7 234	161 236		2 500		13 088			184 058
Összesen	58 211	471 531	1 700	214 958	0	21 736	0	0	768 136
Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	14 961	4 566		300 473		10 365			330 365
Kékcse Kirendeltség		1 089		16 790					17 879
Közös Önkormányzati Hivatal	14 961	5 655	0	317 263	0	10 365	0	0	348 244
Önkormányzat	1 458 784	1 594 825	3 012 596			1 483 884		19 776	7 569 865
Mindösszesen	1 531 956	2 072 011	3 014 296	532 221	0	1 515 985	0	19 776	8 686 245

8 154 024

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2016. évi kiadásai

adatok e Ft-ban

Intézmény neve	Személyi juttatások	Járadékok	Dologi és egyéb folyó kiadás	Ellátottak pénzb. jutt., szoc.pol. jutt.	Támogatás értékű és átadott pénzeszköz	Kölesönök nyújtása	Felhalmozási kiadások	Költségvetési szervnek folyósított támogatás	Értékpapír vásárlás	Függő, átfutó kiadás	Összesen
Várdai István Városi Könyvtár	27 453	7 527	9 470				606				45 056
Várszínház és Művészetek Háza	27 561	7 586	129 800		45 000		1 153				211 100
Rétközi Múzeum	13 825	3 653	4 210								21 688
Kisvárdai Egyesített Óvoda	219 318	60 307	19 840				1 940				301 405
Városi Egészségügyi Alapellátás	67 454	18 670	83 823				298				170 245
Összesen	355 611	97 743	247 143	0	45 000	0	3 997	0	0	0	749 494
Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	203 158	53 460	57 001	8 079			599				322 297
Kékcse Kirendeltség	16 204	4 435	1 499								22 138
Közös Önkormányzati Hivatal	219 362	57 895	58 500	8 079	0	0	599	0	0	0	344 435
Önkormányzat	596 304	94 898	832 961	73 443	925 494		1 463 389	532 221	463 120	21 323	5 003 153
Mindösszesen	1 171 277	250 536	1 138 604	81 522	970 494	0	1 467 985	532 221	463 120	21 323	6 097 082

5 564 861

Az Önkormányzat és a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi teljesített működési kiadása a kormányzati funkciók alapján

Tevékenység	Szakf. száma	Személyi juttatások				Járadékok				Támogatás és átadott pénzeszköz, ellátottak pénzbeli juttatása				Dologi és egyéb folyó kiadás				Összesen			
		Hiv.		Össz.	Önk.	Hiv.		Össz.	Önk.	Hiv.		Össz.	Önk.	Hiv.		Össz.	Önk.	Hiv.		Össz.	Önk.
		Kv.	Kékcse			Kv.	Kékcse			Kv.	Kékcse			Kv.	Kékcse			Kv.	Kékcse		
		201 014	15 994	248 900	31 892	52 887	4 378	65 598	8 333	0		0		56 756	1 493	72 401	14 152	310 657	21 865	54 377	386 959
1. Jogalkotó és igazgatási feladatok	011130	2 143	210	2 353		573	57	630				0		245	6	251		2 961	273	0	3 234
2. Választások kiad	016010																				
3. Városgazdálkodás	066020			36 317	36 317			9 866	9 866	321 008		321 008		389 290		389 290		0	0	756 481	756 481
4. Önk. tulaj. vagyongazd.	013350			0				0				0				324	324	0	0	324	324
5. Lakóing. bérbead.	106010															12 066	12 066	0	0	12 066	12 066
6. Hosszabb időtart.	041233			287 545	287 545			40 564	40 564			0				1 725	1 725	0	0	329 834	329 834
7. Munkaterv. tartalmunka	041237			227 340	227 340			31 911	31 911			0				70 308	70 308	0	0	329 559	329 559
Versenysport és u pot nev. tev. és tám.	0810541									19 119		19 119						0	0	19 119	19 119
9. Sport támogatás	081045			0				0		6 010		6 010						0	0	6 010	6 010
10. Sportlétesítmény	081030							0										0	0		
11. Műzeumi gyűjtemény	082061			101	101			25	25			0				73 159	73 159	0	0	73 159	73 159
12. Kiemelt rendezvény	016080			6 008	6 008			2 305	2 305			0				265	265	0	0	391	391
13. Közműv. kult érték	082092											630				11 500	11 500	0	0	19 813	19 813
14. Közműv. közösségi	082091							0								1 177	1 177	0	0	1 807	1 807
15. Civil szerv. tám.	084031							0										0	0	0	0
16. Tehereség. prog.	104060							0		1 930		1 930				0	0	0	0	1 930	1 930
17. Gyermek ékeztet.	096015							0		3 528		3 528				0	0	0	0	3 528	3 528
18. Intézményen kívüli	104037							0								171 683	171 683	0	0	171 683	171 683
19. Gyermi ék.	096030							0								6 022	6 022	0	0	6 022	6 022
20. Óvodai nev. ellátás	091140							0										0	0	0	0
21. Közműv. int. 1-4.	091220							0								3 730	3 730	0	0	3 730	3 730
22. Közműv. int. 5-8.								0		2 571		2 571						0	0	2 571	2 571
23. Támog. célú finansz.	018030							0								10 091	10 091	0	0	10 091	10 091
Önkorm. Elsz. Közp.	018010							0		569 918		569 918				0	0	0	0	569 918	569 918
Követéssel								0		780		780						0	0	780	780
24. Int. ellát. pénzbeli jutt.								0										0	0	0	0
25. -erdőgazd.	042220			767	767			207	207			0				43	43	0	0	1 017	1 017
26. -víztermelés	063020							0								3 315	3 315	0	0	3 315	3 315
27. -szennyvíz	052020							0								1 439	1 439	0	0	1 439	1 439
28. -települési hull.	051030							0								10 878	10 878	0	0	10 878	10 878
29. -kerekpárutak	045161							0								146	146	0	0	146	146
30. -közutak, hidak	045160							0								18 120	18 120	0	0	18 120	18 120
31. -folyóirat kiad	083030							0								3 336	3 336	0	0	3 336	3 336
32. -állat eu. tev.	042180							0								1 039	1 039	0	0	1 039	1 039
33. -takarítás	083020							0										0	0	0	0
34. -zöldterület kez.	065010			6 335	6 335			1 687	1 687			0				7 360	7 360	0	0	15 382	15 382
35. -közvilágítás	064010							0				0				17 628	17 628	0	0	17 628	17 628
36. -foglalkozás eu.	074011							0								3 079	3 079	0	0	3 079	3 079
37. -közvetítő	013320							0								1 086	1 086	0	0	1 086	1 086
38. Szociális ellát.								0		73 443		73 443						8 079	0	73 443	81 522
39. Összesen		203 157	16 204	598 305	815 666	53 460	4 435	94 898	152 793	8 079	0	998 937	1 007 016	57 001	1 499	891 461	832 961	321 697	22 138	2 523 101	2 868 936

adatok a Ft-ban

1. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

adatok e Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Bevételek	2016. évi terv	2016. évi módosított	2016. évi teljesítés	%
1.	Ingatlan értékesítés bevétele	3 000	59 850	29 051	49
2.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion pénzmaradványból	13 397	13 397	13 397	100
3.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	1 432 872	1 432 872	722 600	50
4.	Kisvárdai Atlétikai Centrum fejlesztésével összefüggő beruházás pénzmaradványból	25 000	25 000	25 000	100
5.	Kisvárdai Atlétikai Centrum fejlesztésével összefüggő beruházás	466 499	556 499	469 094	84
6.	Várkert pályázat			5 366	
7.	Városfejlesztési projekt megvalósítása 1803/2016. (XII.20.) Korm. határozat		700 000	700 000	100
8.	Önkormányzati úthálózat és parkoló fejlesztés 1803/2016. (XII.20.) Korm. határozat		490 000	490 000	100
9.	Közfoglalkoztatási mintaprogramra épülő START	12 950	12 950	25 982	201
10.	Csillag közti Közp. Társ. Óvoda felújítása pénzmaradványból	30 000	30 000	30 000	100
11.	Somogyi R. Ált. Iskola felújítása pénzmaradványból	19 955	19 955	19 955	100
12.	Várszínház és Műv. Háza bútorvásárlás pénzmaradványból		280	280	100
13.	Egészségügyi Alapellátás tárgyi eszköz vás.pénzmaradványból		300	300	100
14.	Csillag-közi Közp. Társ. Óvodától kapott tám. ért. bev. (inform.okt.eszköz vás.-ra)		1 700	1 700	100
15.	Kisvárdai Egyesített Óvoda felhalm. átvett pénzeszköz		1 700	2 826	166
16.	Kölesönök visszatérülése	6 000	6 000	3 998	67
17.	Felhalmozási célú kamatbevételek	8 000	13 130	7 324	56
18.	Ingatlan vásárlás pénzmaradványból	26 000	26 000	26 000	100
19.	Ingatlankezelés épületfelújítás pénzmaradványból	3 790	3 790	3 790	100
20.	VKT hitel kezességvállalásból származó megtérülés	10 000	10 000	4 800	48
21.	Szent L. u. 57. (Bagolyvár) felújítása pénzmaradványból	322 000	322 000	322 000	100
22.	2006/2015.(XII.29) Korm. hat. alapján fejlesztési támogatás	500 000	500 000	500 000	100
23.	Egyéb felhalmozási célú bevétel (szennyvízhálózat bérleti díj)		55 516	51 555	93
24.	Beruházásokhoz tervek készítése pénzmaradványból	98 984	98 984	98 984	100
25.	Önkormányzat pénzmaradvány (kötvény, elkülönített számla)	560 874	560 874	560 874	100
26.	Összesen:	3 539 321	4 940 797	4 114 876	83

2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

adatok e Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Kiadások	2016. évi terv	2016. évi módosított	2016. évi teljesítés	%
27.	Beruházási felhalmozási kiadások :	2 588 802	2 507 018	852 532	34
28.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program- Stadion	1 446 269	1 446 269	427 185	30
29.	Kisvárdai Atlétikai Centrum fejlesztésével összefüggő beruházás	491 499	581 499	18 796	3
30.	Közfoglalkoztatási mintaprogramra épülő START	12 950	14 050	15 852	113
31.	2006/2015.(XII.29) Korm. hat. alapján felhalmozási kiadások (ingatlan vásárlás)	500 000	257 658	269 495	105
32.	<i>ebből: 1294 hrsz.-ú ingatlan (volt MHSZ) tulajdoni hányadrész vásárlás</i>		1 975	1 975	100
33.	2006/2015.(XII.29) Korm. hat. alapján csapadékvíz elvezetés, áramellátás kiépítése		58 000	60 928	105
34.	Hivatal mögötti kerékpár tároló	2 000	2 000	582	29
35.	Számítástechnika eszközök beszerzése (Önkormányzat,PH)	2 000	2 000	5 262	263
36.	Úrfa fal kialakítása köztemetőbe	2 700	2 700		
37.	Várszínház és Művészetek Háza tárgyi eszköz beszerzés	1 400	1 680	1 153	69
38.	Egészségügyi Alapellátás tárgyi eszköz vásárlás		300	298	99
39.	Várday István Városi Könyvtár szám.technikai eszköz beszerzés		616	606	98
40.	Kisvárdai Egyesített Óvoda számítógép vásárlás		240	240	100
41.	"Európai Mobilitási Hét" programsorozat tárgyi eszköz beszerzés		399	399	100
42.	Informatikai oktató eszköz, digitális okos játék vásárlás		3 757	3 987	106
43.	Kijelölt gyalogos átkelőhelyek készítése (Attila u., Bocskai u.)	5 000	8 412	6 623	79
44.	Beruházásokhoz tervek készítése	98 984	98 984	38 672	39
45.	945. hrsz.-ú ingatlan gázzal történő ellátása		2 454	2 454	100
46.	Ingatlan vásárlás	26 000	26 000		
47.	Felújítási felhalmozási kiadások :	375 745	438 484	434 773	99
48.	Szent L. u. 57. (Balogyvár) felújítása	322 000	265 000	264 000	100
49.	Csillag közí Közp. Társ. Óvoda felújítása	30 000	40 000	35 475	89
50.	Somogyi R. Ált. Iskola felújítása	19 955	30 700	30 700	100
51.	Önkormányzati tulajdonú ingatlanok felújítása		7 478	9 396	126
52.	Ingatlankezelés épületfelújítás	3 790	3 790	581	15
53.	2006/2015.(XII.29) Korm. hat. alapján ingatlanok felújítása		36 000	41 693	116
54.	KAPU 2 Szoc. városrehab.			1 373	
55.	Ivóvíz- és szennyvízhálózaton végzett felújítások		55 516	51 555	93
56.	Egyéb felhalmozási kiadások :	565 874	1 873 975	180 680	10
57.	Kölesönök nyújtása	5 000	5 000	603	12
58.	Támogatás ingatlan vásárláshoz 5 fő részére		7 500	7 350	98
59.	Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum részére nyújtott fejlesztési támogatás		19 800	19 800	100
60.	Kisvárdai Egyesített Óvoda felhalm. Támogatás értékű kiadása		1 700	1 700	100
61.	2006/2015.(XII.29) Korm. hat. alapján felhalm. kiadások (átadott pe.: TAO önerő)		151 228	151 227	100
62.	Tartalék (kötvényből, elkülönített pénzeszközökből)	560 874	1 688 747		0
63.	Összesen:	3 530 421	4 819 477	1 467 985	30

2016. évi állományi létszámadatok

Sorszám	Megnevezés	2016. évi terv létszám	2016. évi módosított létszám	2016.12.31
1.	Várdai István Városi Könyvtár	13	13	13
2.	Városi Ház és Művelődési Ház	13	12	12
3.	Városi Egészségügyi Alapellátás	27	27	27
4.	Önkormányzat	49	20	20
5.	Közös Önkormányzati Hivatal	68	68	68
5/A.	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	63	63	63
5/B.	Kékcse Kirendeltség	5	5	5
6.	Rétközi Múzeum	5	5	5
7.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	0	68	68
	Közfoglalkoztatottak	641	641	539
	Összesen:	816	854	752

Kisvárdai Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J
Megnevezés		Felvett hitel összege	Jelenleg fennálló hitel tartozás 2016.12.31.	Fennálló hitel árfolyamvesz- teséggel korrigálva	Lejárat időpontja	2016	2017	2018	2019	2020-2029
1.	Folyószámlahitel (Naptári éven belüli)	-	0	0	-	-	-	-	-	-
2.	Munkabérhitel (Naptári éven belüli)	-	0	0	-	-	-	-	-	-
3.	Éven belüli hitelek összesen	0	0	0	-	0	0	0	0	0
4.	Mindösszesen:	0	0	0	-	0	0	0	0	0

adatok e Ft-ban

Eszközközök és források 2016. évi mérlege

Eszközközök	Előző év	Tárgy év
Immateriális javak	11 992	13 828
Ingatlanok	13 303 703	13 613 457
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	627 438	509 665
Beruházások, felújítások	396 174	866 502
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
Tárgyi eszközök összesen	14 327 315	14 989 624
Részesedések	273 875	273 875
Értékpapírok	17 809	17 809
Befektetett pénzügyi eszk. értékhelyesb.		
Befektetett pénzügyi eszközök	291 684	291 684
Koncesszióba, vagyonkez.-be adott eszk.		
Befektetett eszközök összesen	14 630 991	15 295 136
Vásárolt készletek		
Átсорolt, követelés fejében átvett készletek		
Egyéb készletek		
Befelejtetlen term., félkész term., készterm.		
Készletek összesen	0	0
Értékpapírok		463 120
Forgóeszközök összesen:	0	463 120
Hosszú lejáratú betétek		
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	3 262	2 077
Kincstáron kívüli forintszámlák	1 456 106	2 606 476
Pénzeszközök összesen:	1 459 368	2 608 553
Költségvetési évben esedékes követelések	161 881	269 089
Költségvetési évet követően esedékes köv.	388	1 005
Követelés jellegű sajátos elszámolások	12 030	8 652
Követelések összesen:	174 299	278 746
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	65 705	7 982
Eredményszeml. bev. aktív időbeli elhat.	330	517
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	639	364
Halasztott ráfordítások		
Aktív időbeli elhatárolások	969	881
Eszközközök összesen	16 331 332	18 654 418

adatok ezer forintban

Források	Előző év	Tárgy év
Nemzeti vagyon induláskori értéke	14 054 610	14 054 610
Egyéb eszközök induláskori értéke és vált.	1 516 249	1 516 530
Felhalmozott eredmény	-2 154 100	-2 075 012
Mérleg szerinti eredmény	105 084	1 255 118
Saját tőke összesen	13 521 843	14 751 246
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	18 967	29 546
Költségvetési évet követően esedékes köt.	22 990	23 983
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	12 484	28 297
Kötelezettségek összesen	54 441	81 826
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	8 914	
Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.		
Eredményszemléletű passzív időbel.elhat.	2 641 484	3 708 504
Költségek, ráfordítások passzív edőbeli elhat.	104 650	112 842
Halasztott eredményszemléletű bevételek		
Passzív időbeli elhatárolások	2 746 134	3 821 346
Források összesen	16 331 332	18 654 418

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2016. évi mérlege

ESZKÖZÖK

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Városi Könyvtár	Város. és Műv. Háza	Egészség- ügyi Alapellátás	Rétközi Múzeum	Kisvárdai Egyesített Óvoda	Községi Önkormányzati Hivatal	Önkormányzat	ÖSSZESEN
Vagyoni értékű jogok							10 924	10 924
Szellemi termékek				2 904				2 904
Immateriális javak értékhelyesbítése								0
Immateriális javak összesen	0	0	0	2 904	0	0	10 924	13 828
Ingatlanok	134 674	113 449	40 525	21 912			13 302 897	13 613 457
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	809	920	440	3 782		1 083	502 631	509 665
Beruházások, felújítások							866 502	866 502
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése								0
Tárgyi eszközök összesen	135 483	114 369	40 965	25 694	0	1 083	14 672 030	14 989 624
Részesedések							273 875	273 875
Értékpapírok							17 809	17 809
Befektetett pénzügyi eszköz, értékhelyesb.								0
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	291 684	291 684
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök								0
Befektetett eszközök összesen	135 483	114 369	40 965	28 598	0	1 083	14 974 638	15 295 136
Vásárolt készletek								0
Atsorgolt, követelés fejében átvett készletek								0
Egyéb készletek								0
Befejezetlen term., félkész term., készterm.								0
Készletek összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékpapírok							463 120	463 120
Forgóeszközök összesen:	0	0	0	0	0	0	463 120	463 120
Hosszú lejáratú betétek								0
Pénztárak, csekkok, betétkönyvek		158		154	343	234	1 188	2 077
Pénztárak	548	2 123	13 726	54	301	3 423	2 586 301	2 606 476
Forintszámlák								0
Devizaszámlák								0
Idegen pénzeszközök								0
Pénzeszközök összesen:	548	2 281	13 726	208	644	3 657	2 587 489	2 608 553
Költségvetési évben esedékes követelések		5	44	70		961	268 009	269 089
Költségvetési évben követően esedékes követelések						1 005		1 005
Követelés jellegű sajátos elszámolások	934	182	88	30		152	7 266	8 652
Követelések összesen:	934	187	132	100	0	2 118	275 275	278 746
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	319	41		31		205	7 386	7 982
Eredményeszm. bev. aktív időbeli elhat.		517						517
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	364							364
Halasztott ráfordítások								0
Aktív időbeli elhatárolások	364	517	0	0	0	0	0	881
Eszközök összesen	137 648	117 395	54 823	28 937	644	7 063	18 307 908	18 654 418

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2016. évi mérlege

FORRÁSOK

adatok e Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Városi Könyvtár	Vársz. és Műv. Háza	Egészségügyi Alapellátás	Rétközi Múzeum	Kisvárdai Egyesített Óvoda	Közös Önkormányzati Hivatal	Önkormányzat	ÖSSZESEN
Nemzeti vagyon induláskori értéke	167 094	169 227	80 955	25 858		52 985	13 558 491	14 054 610
Egyéb eszközök induláskori értéke és vált.	3 836	8 892	23 393	4 588	280	4 524	1 471 017	1 516 530
Felhalmozott eredmény	-34 905	-57 802	-55 729	-1 250	-25 996	-73 795	-1 825 535	-2 075 012
Mérleg szerinti eredmény	-2 671	-7 155	-3 911	-1 686	3 886	-1 108	1 267 763	1 255 118
Saját tőke összesen	133 354	113 162	44 708	27 510	-21 830	-17 394	14 471 736	14 751 246
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	15	174	864		84	2 319	26 090	29 546
Költségvetési évet követően esedékes köt.				44	871	92	22 976	23 983
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások							28 297	28 297
Kötelezettségek összesen	15	174	864	44	955	2 411	77 363	81 826
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások								0
Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.								
Eredményszemléltető passzív időbel.elhat.							3 708 504	3 708 504
Költségek, ráfordítások passzív edőbeli elhat.	4 279	4 059	9 251	1 383	21 519	22 046	50 305	112 842
Használt eredményszemléltető bevételek								
Passzív időbeli elhatárolások	4 279	4 059	9 251	1 383	21 519	22 046	3 758 809	3 821 346
Források összesen	137 648	117 395	54 823	28 937	644	7 063	18 307 908	18 654 418

**Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek
tárgyi eszközeinek állományváltozása**

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Városi Könyvtár	Vársz. és Műv. Háza	Egészség- ügyi Alapellátás	Rétközi Múzeum	Kisvárdai Egyesített Óvoda	Közös Önkorm. Hivatal	Önkormányzat	Összesen
Ingatlanok 2015	134 674	116 249	41 716	21 912			12 989 152	13 303 703
Ingatlanok 2016	134 674	113 449	40 525	21 912			13 302 897	13 613 457
Gépek, berendezések 2015	1 130	1 395	867	4 307		1 667	618 072	627 438
Gépek, berendezések 2016	809	920	440	3 782		1 083	502 631	509 665
Beruházások 2015							396 174	396 174
Beruházások 2016							866 502	866 502
Tárgyi eszköz összesen 2015	135 804	117 644	42 583	26 219		1 667	14 003 398	14 327 315
Tárgyi eszköz összesen 2016	135 483	114 369	40 965	25 694		1 083	14 672 030	14 989 624

Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés
2016. év

adatok e Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
KIADÁSOK					
1.	Személyi juttatások	1 084 054	1 310 496	1 171 277	89
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	210 073	275 376	250 536	91
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	750 280	1 294 523	1 139 384	88
4.	Működési célú támogatásértékű kiadás, egyéb támogatás	579 967	528 315	526 868	100
5.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszköz átadás	264 855	403 691	351 646	87
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	73 000	89 324	81 522	91
7.	Felújítás	325 790	438 484	434 773	99
8.	Felhalmozási kiadások	2 638 757	2 507 018	852 532	34
9.	Felhalmozási célú tám.értékű kiadások, egyéb támogatás		1 700	1 700	100
10.	Műk. célú visszatér. tám. nyújt. és visszatér.		91 200	91 200	100
11.	Államháztartáson kívülre végleges felhalm. pénzeszköz átadás		178 528	178 377	100
12.	Kölcsönök nyújtása és törlesztés	5 000	5 000	603	12
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	5 931 776	7 123 655	5 080 418	71
14.	Hosszú lejáratú hitelek				
15.	Rövid lejáratú hitelek				
16.	Likviditási célú hitelek				
17.	Finanszírozási kiadások összesen	0	0	0	
18.	Pénzforgalmi kiadások (13+17)	5 931 776	7 123 655	5 080 418	71
19.	Pénzforgalom nélküli kiadások	694 380	1 942 498		
20.	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadás				
21.	Értékpapírok beváltása, vásárlása		463 130	463 120	100
22.	Államházt.-on belüli megelőleg. visszafizetése	21 323	21 323	21 323	100
23.	KIADÁSOK ÖSSZESEN 17+..+20)	6 647 479	9 550 606	5 564 861	58
BEVÉTELEK					
24.	Intézményi működési bevételek	229 328	344 179	336 355	98
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 007 300	1 187 300	1 195 601	101
26.	Működési célú támogatásértékű bevétel, egyéb támogatás	1 034 419	1 466 962	1 356 072	92
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel		14 171	14 170	100
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	21 000	138 496	92 730	67
29.	Felhalmozási célú tám.értékű bevétel, egyéb támogatás	1 912 321	3 194 021	2 414 742	76
30.	Államháztartáson kívülről végleges felhalm. pénzeszköz átvétel		1 700	2 826	166
31.	Támogatások, kiegészítések	1 140 788	1 201 269	1 201 269	100
32.	Kölcsönök igénybevétele és visszatérülése	6 000	7 200	4 498	62
33.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	5 351 156	7 555 298	6 618 263	88
34.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				
35.	Rövid lejáratú hitelek felvétele				
36.	Likvid hitelek felvétele				
37.	Finanszírozási bevételek összesen	0	0	0	
38.	Pénzforgalmi bevételek	5 351 156	7 555 298	6 618 263	88
39.	Pénzforgalom nélküli bevételek	1 275 000	1 515 985	1 515 985	100
40.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevétel				
41.	Értékpapírok értékesítése, kibocsátása		458 000		
42.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	21 323	21 323	19 776	93
43.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 647 479	9 550 606	8 154 024	85
44.	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége	-580 620	431 643	1 537 845	356
45.	Finanszírozási műveletek eredménye	0	0	0	
46.	Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége	0	0	0	
47.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege	0	0	-1 547	

K I M U T A T Á S

a 2016. évi pénzmaradványról

adatok e Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Megnevezés	Előző évi maradvány	Alaptevékenység maradványa	Vállalkozási tevékenység maradványa	Összes maradvány (C+D)	Alaptev. kötelezettség-vállalással terhelt maradványa	Alaptev. szabad maradványa (C-F)	Jóváhagyott maradvány	Jóváhagyottból elvont maradvány
Várdai István Városi Könyvtár	1 987	1 483		1 483	1 483	0	1 483	0
Várszínház és Művészetek Háza	5 683	2 463		2 463	2 463	0	2 463	0
Városi Egészségügyi Alapellátás	13 088	13 813		13 813	13 813	0	13 813	0
Kisvárdai Egyesített Óvoda	281	644		644	644	0	644	0
Rétközi Múzeum	697	238		238	238	0	238	0
Összesen	21 736	18 641	0	18 641	18 641	0	18 641	0
Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	10 365	3 809		3 809	3 809	0	3 809	0
Kékcse Kirendeltség			0	0		0		0
Közös Önkormányzati Hivatal	10 365	3 809	0	3 809	3 809	0	3 809	0
Önkormányzat	1 483 884	2 566 713		2 566 713	2 566 713	0	2 566 713	0
Mindösszesen	1 515 985	2 589 163	0	2 589 163	2 589 163	0	2 589 163	0

Az önkormányzati ingatlanvagyon nagysága és összetétele 2016. december 31-i fordulónappal

Kataszteri napló

Vagyon jellege	Bruttó érték (eFt)
Önkormányzat vagyona	9 691 041
Intézményi vagyon	2 449 772
Üzemeltetésre átadott vagyon	4 607 732
Összes vagyon	16 748 545

Vagyon jellege	Bruttó érték (eFt)	Terület (m2)
Forgalomképes	2 537 812	856 947
Korlátozottan forgalomképes	8 537 575	845 774
Forgalomképtelen	5 673 158	1 705 134
Összes vagyon	16 748 545	3 407 855

Forgalomképesség	Vagyon jellege	Bruttó érték (e Ft)
Forgalomképes		
	Önkormányzat vagyona	1 849 236
	Intézményi Vagyon	0
	Üzemeltetésre átadott vagyon	688 576
Összesen		2 537 812
Korlátozottan forgalomképes		
	Önkormányzat vagyona	2 311 359
	Intézményi vagyon	2 449 772
	Üzemeltetésre átadott vagyon	3 776 444
Összesen		8 537 575
Forgalomképtelen		
	Önkormányzat vagyona	5 530 446
	Intézményi vagyon	0
	Üzemeltetésre átadott vagyon	142 712
Összesen		5 673 158

**Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások (kedvezmények)
2016. évre**

adatok e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető tervezett bevétel	Kedvezmény nélkül elérhető teljesített bevétel	Tervezett kedvezmények összege	Teljesített kedvezmények összege
1.	Gépjármű adó	47 000	50 869	3 200	5 437
2.	Kommunális adó	50 000	57 008	7 800	6 958
3.	Talajterhelési díj	1 100	1 469	13 000	11 637
	Összesen	98 100	109 346	24 000	24 032

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások teljesítésének részletezése 2016. évben

adatok e Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	2016. évi terv	2016. évi módosítás	2016. évi teljesítés	%
1.	Civil szervezetek támogatása	közösségi tevékenység	2 275	2 275	1 850	81
2.	Sportegyesületek támogatása	sporttevékenység	6 500	176 619	176 056	100
3.	Polgárőrség támogatása	közbiztonság	100	100	400	400
4.	ISZC KFT támogatása	sport és önk. vagyonon végzett felújítás	40 000	67 800	68 300	101
5.	Rendőrség támogatása	közbiztonság	500	500	0	0
6.	Intézményműködtető Kft. támogatása	közükt. int. működtetés, közéletkezelés	202 000	304 197	258 488	85
7.	Ugat-lak Alapítvány támogatása	állategészségügy	500	500	500	100
8.	Közművelődési tevékenységek támogatása	oktatás, kultúra, kiadványok	2 000	11 520	10 260	89
9.	Házi orvosok támogatása	eü. alapellátási tevékenység	1 800	1 800	1 900	106
10.	Összesen		255 675	565 311	517 754	92

2016. évi feladatalapú állami támogatás elszámolás

Adatok forintban

2016. évi normatíva elszámolás				
	TERV	MÓDOSÍTOTT	TÉNYLEGES	ELTÉRÉS
Önkormányzati támogatás	30 986 106	30 986 106	30 986 106	0
Nem közoktatási normatíva	233 216 170	213 069 703	215 493 482	2 423 779
Pénzbeli szociális	0	0	0	0
Közoktatási normatíva, óvoda	260 991 367	256 729 133	256 622 467	-106 666
Köznevelési intézmény műk.	2 571 000	2 571 000	2 571 000	0
Gyermekétkeztetés támogat.	82 552 934	94 677 504	94 851 594	174 090
ÖSSZESEN:	610 317 577	598 033 446	600 524 649	2 491 203
Visszafizetendő				
önkormányz. járó összeg				2 491 203

2016. évi feladatalapú állami támogatás elszámolás

2016. évi

1. Önkormányzati hivatal működése, önkorm. Feladatok tám.

Tervezett-Módosított		Tényleges		Eltérés (+/-)	
Normatíva (forint)	Összesen	Lakosság létszám	Összesen	Lakosság létszám	Összesen
I.1.aa)-V.	29 275 162		29 275 162		0
I.6	1 710 944		1 710 944		
I.	30 986 106		30 986 106		

Óvodai nevelés közoktatási normatíva

Önkormányzat - egyes köznevelési feladatok	terv-mód. Mutató	terv-mód. Támogatás	terv-mód. Mutató	terv-mód. Támog.	eltérés	eltérés összege
Óvodapedagógusok elim. létszáma 8hó II.1.(1)	39	111 433 600	39	112 008 000	0	574 400
Óvodapedag. Nevelőmunk. Seg. 8hó II.1.(2)1.	26	31 200 000	26	31 200 000	0	0
Óvodapedagógusok 4hó II.1.(1)2.	37	53 275 600	36	51 408 800	-1	-1 866 800
Óvodapedag. nevelőmunk. Seg. 4hó II.1.(2)2	26	15 600 000	23	15 000 000	-1	-600 000
Óvodaped. Átlagbérének és jár. Pótlólagos összege II.1.(4)2			36	1 253 000	36	1 253 000
Pedagógus szakképz. rendelkező óvodaped. Munkáját segítő II.1.(3)1	1	2 872 000	1	2 872 000	0	0
Ped. Szakkép. Rendelkező óvodaped. Munkáját segítő pótlólagos támogat.	37	1 298 500	36		-1	-1 298 500
Pedagógus szakképz. rendelkező óvodaped. Munkáját segítő II.1.(3)2	1	1 436 000				-1 436 000
Óvodanőköltetési támogatás 8 hó II.2.8.1.	438	23 360 000	441	23 520 000	3	160 000
Óvodanőköltetési támogatás 4 hó II.2.8.2.	421	11 226 667	400	10 666 667	-21	-560 000
II. Kategóriába sorolt óvodapedagóg. kiegészítő II.5.	22	9 254 000	21	8 694 000		-560 000
Ped. Szakkép. Rendelkező óvodaped. Munkáját segítő pótlólagos támogat.	1	35 000				-35 000
Eredeti összesen:		260 991 367				
májusi lemondás		-4 525 034				-4 525 034
októberi lemondás		262 800				-262 800
Összesen:		256 729 133		256 622 467		-106 666

256 622 467

Önkormányzat - gyermekékeztetés	terv-mód. Mutató	terv-mód. Támogatás	terv-mód. Mutató	terv-mód. Támog.	eltérés	eltérés összege
finanszírozás szemp. elimert dolg. Bértám III.5.a.	37,78	61 636 960	37,05	60 465 600	-1	-1 191 360
gyermekékeztetés üzemeltetési támogat. III.5.b.		17 510 174		30 922 104	0	13 411 930
Részesülő gyermek szülői étkeztetése III.5.c.	13 032	3 385 800	12 154	3 463 890	-878	78 090
Eredeti összesen:		82 552 934	37	94 851 594	37	12 298 660
Májusi lemondás		16 266 979			0	
októberi lemondás		-4 142 409			0	-4 142 409
Összesen:	13 070	94 677 504	12 226	94 851 594	-842	174 090

3. NEM KÖZOKTATÁSI NORMATÍVÁK (szociális)

Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat

Megnevezés	Tervezett-Módosított			Tényleges		Eltérés (+/-)	
	Normatíva (forint)	Létszám fő	Összesen Ft-ban	Létszám fő	Összesen	Létszám	Összesen Ft-ban
Szociális étkeztetés	60 896	120	7 307 520	100	6 089 600	-20	-1 217 920
Házi segítségnyújtás társ áll.	188 500	485	91 422 500	349	65 786 500	-136	-25 636 000
Időskorúak nappali ellátása	163 500	66	10 791 000	66	10 791 000	0	0
Hallgatók étkeztetése	515 185	24	12 364 440	21	10 818 885	-3	-1 545 555
Társ. Kiegészítő-családsegítés	3 000 000	30 233	30 300 000	30 233	30 300 000	0	0
Társ. Kiegészítő-gyermekj. szolg.	3 000 000	5 503	19 200 000	5 503	19 200 000	0	0
bölcsődei fa-nem hátr. helyz.	494 100	30	14 823 000	47	23 222 700	17	8 399 700
bölcsődei fa-nem hátr. helyz.	518 805	0	0	1	518 805		518 805
bölcsődei fa-nem hátr. helyz.	543 510	3	1 630 530	6	3 261 060		1 630 530
bölcsődei foglalkozás gyermek	741 150	2	1 482 300	2	1 482 300		0
Kiegészítő társ. bölcsődei foglalk. béréhez				0,2	301 752		
Bölcsődei étkeztetés						0	0
Családi napközi	348 660	4	1 394 640	4	1 394 640		0
Foglalkozás nappali ellátása	550 000	24	13 200 000	24	13 200 000	0	0
Foglalkozások étkeztetése						0	0
falugondnoki szolg.	2 500 000	1	2 500 000	1	2 500 000	0	0
Időskorúak személyek ell.	550 000	14	7 700 000	14	7 700 000		0
Időskorú bentlak. bértám.	2 606 040	6	15 810 240	6	15 636 240		-174 000
Intézmény üzemeltetési tám.			3 290 000		3 290 000		0
Eredeti összesen:			233 216 170		215 493 482		-17 722 688
májusi lemondás			-14 311 500				14 311 500
októberi lemondás			-5 834 967				5 834 967
Mindösszesen:			213 069 703		215 493 482		2 423 779

Szociális pénzbeli és természetbeni támogatások

Megnevezés	Módosított előir.	Teljesítés	%	Havi rendszeres (fő) átlag	Egyszeri (fő)
Kisvárdai Közös Hivatal					
<i>Gyermekevédelmi pénzbeli és természetb. ellátás</i>	8 324	8 079	97		728
Kisvárdai Közös Hivatal összesen:	8 324	8 079	97		
Önkormányzat					
Betegséggel kapcsolatos ellátások	15 000	12 800	85		
- Ápolási díj (mértányos); Betegséggel kapcs. pénzb.ell. (101150)	12 000	8 914	74	31	
- rendszeres gyógyszer-támogatás	3 000	3 886	130	36	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	3 000	1 908	64		
- hátralékkezelés	3 000	1 908	64	10	
Egyéb nem intézményi ellátások	63 000	58 735	93		
- egyéb szociális pénzbeli ellátás	6 500	2 962	46		1037
- tűzifa ellátás	10 000	4 345	43		241
- elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli tám.	1 000	823	82		66
- kelengye támogatás	3 000	4 700	157		98
- időszaki támogatás (107060-3)	10 150	10 135	100		3150
- idősek és nagycsaládosok támogatása (107060-2)	10 150	11 092	109		2818
- köztemetés (107060)	500	1 069	214		6
- gyógyszerköltség mérséklése	200	64	32		18
- kamatmentes kölcsön	500	530	106		4
- települési lakásfenntartási támogatás	21 000	23 015	110	474	
Önkormányzat összesen:	81 000	73 443	91		
Segélyezés mindösszesen:	89 324	81 522	91		

Az önkormányzat 2016. évi zárszámadásról szóló 12/2017. (V. 29.) önkormányzati rendelet
indokolása

Általános indokolás

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91 § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével alkotta meg a 2016. évi zárszámadási rendelet-tervezetét.

A rendelet-tervezet valamennyi hatályos jogszabályi rendelkezést figyelembe véve, az Áht. és Ámr. szerinti részletezettséggel készült el.

A magyar gazdaságot jellemző pozitív folyamatok nagyban érintették az önkormányzatok 2016. évi gazdálkodását, így Kisvárdai gazdálkodását is. A 2016. évi bevételek jelentős részét a központi költségvetésből származó bevételek és a helyi adóbevételek teszik ki.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetése 6.647.479 e Ft bevétellel és kiadással, forráshiány nélkül lett elfogadva. 2016. december 31-én az önkormányzatnak munkabér-, folyószámlahitel tartozása nem volt, ki nem fizetett szállítói számla tartozása 32 millió Ft volt.

2016-ban szigorú, takarékos gazdálkodás mellett a működéshez szükséges kiadások hiánytalanul teljesültek. Az intézmények az alapvető működéshez és a bérek kifizetéséhez szükséges finanszírozásban részesültek.

Részletes indokolás

A rendelet 1.§-a határozza meg az önkormányzat bevételi főösszegét, kiadási főösszegét és egyenlegét.

A rendelet 2.§-a részletezi a bevételek forrásösszetételét.

A rendelet 3.§-a részletezi a működési és felhalmozási kiadások összetételét jogcímenként.

A rendelet 4.§-a határozza meg az engedélyezett létszámkereteket és tényleges állományi létszámadatokat.

A rendelet 5.§-a mutatja be az önkormányzat hiteleit és tényleges adósságterheit.

A rendelet 6.§-a határozza meg az önkormányzati intézmények és a Önkormányzati Hivatal eszközeit, forrásait.

A rendelet 7.§-a tartalmazza az önkormányzat 2016. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentését.

A rendelet 8.§-a tartalmazza a pénzmaradvány kimutatását.

A rendelet 9.§-a részletezi az önkormányzati ingatlanvagyon nagyságát és összetételét.

A rendelet 10.§-a mutatja be az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások, kedvezmények összegét.

A rendelet 11.§-a részletezi az államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokat.

A rendelet 12.§-a mutatja be a 2016. évi feladatalapú állami támogatás elszámolást.

A rendelet 13.§-a mutatja be a Környezetvédelmi Alap alszámla bevételeit és kiadásait.

A rendelet 14.§-a tartalmazza a záró rendelkezéseket. A rendelet hatályba lépését szabályozza.

A rendelet 15.§-a tartalmazza a 2016. évi költségvetési rendelet hatályon kívül helyezését.

Hatásvizsgálat

A Jat. 17.§(2) bekezdése szerint a hatásvizsgálat során vizsgálni kell:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A zárszámadási rendelet-tervezet hatásai:

1. Társadalmi hatások:

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2016. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetének társadalmi hatását tekintve megállapítható, hogy továbbra is magas a közfoglalkoztatásba, valamint a segélyezésbe bevontak száma. A lakosság jövedelmi helyzete 2016-ban egyes kormányzati intézkedések hatására kismértékben javult. Közvetve hatást gyakorol az alacsony jövedelmi helyzetű emberek, családok esetében, mivel a költségvetési-rendelet tervezetben szociális juttatásokként tervezett előirányzatok 2016-ban kifizetésre kerültek az érintettek részére. Az arra jogosultak minden hónapban megkapták a köz-foglalkoztatotti munkabért, segélyt és egyéb támogatásokat, amivel megoldott volt a megélhetésük, illetve jövedelem kiegészítésük. Közvetett társadalmi hatása van az önkormányzat és intézményeinél dolgozókra és családjukra, hiszen az ő jövedelmük, a család anyagi helyzete az önkormányzat fizetőképességétől függött.

2. Gazdasági hatások:

A rendelet-tervezet pozitív gazdasági hatásai, hogy a közfoglalkoztatás elősegítette a munkanélküliek foglalkoztatását, amely közvetett módon munkahely teremtő hatással bírt. Az adóssághozsokozódási és a kiegészítő támogatások pozitív hatást fejtettek ki az önkormányzat likviditására, valamint a következő költségvetési évek gazdálkodására. Az önkormányzat szigorú, takarékos gazdálkodással működött, a minimum feltételek mindenütt biztosításra kerültek a zavartalan ellátás érdekében. A létszámcsökkentési intézkedések részben realizáltak megtakarítást a felmentési illetmények, végkielégítések miatt.

3. Költségvetési hatások:

Nem jár költségvetési kihatással a megalkotása.

4. Környezeti hatások:

A zárszámadási rendelet-tervezetnek környezeti hatása nincs.

5. Egészségi következmények:

A zárszámadási rendelet-tervezetnek egészségi következménye nincs.

6. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

Adminisztratív terheket növelő vagy csökkentő hatása nincs a jogszabály megalkotásának. A költségvetési rendelet megalkotásához és végrehajtásához szükséges adminisztráció (személyi és tárgyi) rendelkezésre áll az önkormányzat és intézményeinél.

7. Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

Az önkormányzatnak a rendeletalkotási kötelezettséget az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91§ (1) bekezdése, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontja írja elő.

Ha az önkormányzat ezen törvényi kötelezettségének nem tesz eleget, úgy mulasztásos törvénysértést követ el. A mulasztásos törvénysértés miatt a Kormányhivatal jelzéssel él a Képviselő-testület felé. Ha a Képviselő-testület a Kormányhivatal felhívására nem tesz eleget jogalkotási kötelezettségének, úgy a Hivatal az Alkotmánybírósághoz fordul a törvénysértés jogorvoslása végett.

A zárszámadási rendelet meg nem alkotásának azonban következménye az is, hogy az önkormányzat az Államkincstár felé határidőben nem tudja leadni a beszámolót, ami szankciót vonhat maga után.

Az önkormányzat szempontjából a zárszámadási rendeletének megalkotása elemi szükséglet, mivel e nélkül a gazdálkodás jogszerűsége kerül veszélybe.

8. Jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak, nincs kockázata a végrehajtásnak.