Pusztaberki Község Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2020. (VII.9.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról

Pusztaberki Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra.

(2) A zárszámadási rendelet tartalmazza:
a) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó) zárszámadását.

2. Az Önkormányzat összesített 2019. évi költségvetésének teljesítése

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2019. évi
a) kiadási főösszegét 36 363 283 forintban,
b) bevételi főösszegét 48 664 789 forintban
állapítja meg.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti, önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített költségvetésének fő számai:
a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 32 232 335 forint,
b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 35 164 979 forint,
c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete 2 932 644 forint hiány.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	20 738 804	forint,
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	3 509 696	forint,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	4 842 424	forint,
d) B4 Működési bevételek:	2 615 711	forint,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	525 700	forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:		forint,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:		forint,
h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	32 232 335	forint.

(2) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 25 581 228 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 6 651 107 forint,
c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: ..... forint.

(3) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési bevételeiből:
a) teljesített működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 31 706 635 forint,
b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 525 700 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 előirányzaton belül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

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

4. § (1) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:
a) K1. Személyi juttatások: 9 866 544 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1 763 285 forint,
c) K3. Dologi kiadások: 14 437 843 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 2 131 000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 10 000 forint,
f) K6. Beruházások: 6 956 307 forint,
g) K7. Felújítások: - forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: forint,
i) Költségvetési kiadások összesen: 35 164 979 forint.

(2) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásaiból:
a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 35 164 979 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 0 forint,
c) az államigazgatási feladatok tejesített kiadásai: ..... forint.

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 28 208 672 forint,
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 6 956 307 forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) teljesített beruházási kiadások (6 956 307.- Ft)

- játszótéri eszközök és telepítése 3 026 550.- ft
- 176/8 hrsz. ingatlan 500 000.- ft
- 174/4 hrsz ingatlan 398 000.- ft,
- EFOP: térfigyelő rendszer 825 500.- ft
  fűnyír kistraktor 1 213 198.- ft
  sörpad 17 db: 425 000.- ft
  fénymásoló 199 000.- ft
- porszívó 28 630.- ft
- laptop 136 479.- ft,
- hangfal, keverő: 203 950.- ft

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

egyéb települési támogatás 2 131 000 forint.

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

a) az általános tartalék ..... ezer forint,

b) a céltartalék ..... ezer forint.

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

(3) Az Önkormányzat összevont 2019. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 12 301 506 forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 4. számú melléklet szerint használható fel.

8. § Az Európai Uniós 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 2019. évre önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 3 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 3 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó, teljesített - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 1 fő.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

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

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

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

11. § 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.

4. Egyéb rendelkezések

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

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

5. Záró rendelkezések

14. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

..... jegyző

..... polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Pusztaberki, 2020. július hó 9. nap

..... jegyző

1. számú melléklet az 5/2020. (VII.9.) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	**Rovat megnevezése**	**Rovat száma**	**Előirányzatok**	**Módosított előirányzatok**	**Teljesítések**
2	*Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*	*B111*	*8 320 026*	*8 320 026*	**8 320 026**
3	*Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*	*B112*			
4	*Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása*	*B113*	*5 580 000*	*7 086 568*	**7 086 568**
5	*Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása*	*B114*	*1 800 000*	*1 800 000*	**1 800 000**
6	*Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások*	*B115*	*0*	*388 620*	**388 620**
7	*Elszámolásokból származó bevételek*	*B116*			
8	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**B11**	**15 700 026**	**17 595 214**	**17 595 214**
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 000 000	3 143 590	**3143 590**
14	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**B1**	**18 700 026**	**20 738 804**	**20 738 804**

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
1	**Rovat megnevezése**	**Rovat száma**	**Előirányzatok**	**Módosított előirányzatok**	**Teljesítések**
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	3 509 696	**3 509 696**
7	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**B2**	**0**	**3 509 696**	**3 509 696**

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
1	**Rovat megnevezése**	**Rovat száma**	**Előirányzatok**	**Módosított előirányzatok**	**Teljesítések**
2	Jövedelemadók	B31			
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
5	Vagyoni típusú adók	B34	1 050 000	864 392	**864 392**
6	ebből a helyi adók:				
7	- építményadó				
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó				
9	- magánszemélyek kommunális adója				**335 000**
10	- telekadó				529 392
11	*Értékesítési és forgalmi adók*	*B351*			
12	ebből a helyi adók:				

13	- állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		*3 800 000*	3 578 891	**3 578 891**
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó				
15	*Fogyasztási adók*	*B352*			
16	*Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók*	*B353*			
17	*Gépjárműadók*	*B354*	*400 000*	386 275	**386 275**
18	*Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók*	*B355*			
19	ebből a helyi adók:				
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó				
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	4 200 000	3 965 166	**3 965 166**
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	12 866	**12 866**
523	**Közhatalmi bevételek**	**B3**	**5 250 000**	**4 842 424**	**4 842 424**

2. melléklet az 5/2020. (VII.9.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Uniós forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

Adatok ezer Ft-ban

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

3. melléklet az 5/2020. (VII.9.) 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	nemleges			
3				
4				
5				
6.	**Összesen**			

B/ A céltartalék felhasználása

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	**A céltartalék felhasználási céljai**	**Céltartalék összeg (eredeti előirányzat)**	**Céltartalék összeg (módosított előirányzat)**	**Céltartalék összeg (teljesített előirányzat)**
2	nemleges			
3				
4				
5				
6.	**Összesen**			

4. melléklet az 5/2020. (VII.9.) önkormányzati rendelethez thez

Az önkormányzat összevont 2019. évi maradványa

Adatok ezer Ft-ban

	A	B
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	**32 232 335**
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	**35 164 979**
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	**-2 932 644**
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	**16 432 454**
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	**1 198 304**
II	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (03-04)	**15 234 150**
A	**Alaptevékenység maradványa (I+II)**	**12 301 506**
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)**	**12 301 506**
D.	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	
E.	**Alaptevékenység szabad maradványa**	**12 301 506**
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 az 5/2020. (VII.9.) 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		
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		
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		
8	**Összesen**		

6. számú melléklet az 5/2020. (VII.9.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó bevételei

I. Az adóbevételek

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	**Adóbevétel megnevezése**	**Eredeti előirányzat**	**Mód. előirányzat**	**Éves teljesítés**
2	Építményadó			
3	Telekadó			
4	Vállalkozók kommunális adója			
5	Magánszemélyek kommunális adója	*1 050 000*	*864 392*	864 392
6	Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
7	Idegenforgalmi adó épület után			
8	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	*3 800 000*	*3 578 891*	3 578 891
9	Iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után (napi átalány)			
10.	Települési adó			
11	**Helyi adók összesen**	***4 850 000***	***4 443 283***	4 443 283

7. számú melléklet az 5/2020. (VII.9.) 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	nemleges	
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**	