

Somogytúr Község Önkormányzat képviselő-testületének
5/2020. (VII.17.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról

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

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya az Önkormányzatra terjed ki.

2. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítése

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2019. évi

- a) kiadási költségvetési összegét 80 901 ezer forintban,
 - b) bevételi költségvetési összegét 106 446 ezer forintban
- állapítja meg.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti, önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 106 446 ezer forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 80 901 ezer forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege (a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete) 25 545 ezer forint *többség*.
- d) a teljesített finanszírozási bevételek összege: 27 992 ezer forint,
- e) a teljesített finanszírozási kiadások összege: 194 ezer forint,
- f) a teljesített finanszírozási egyenlege (a teljesített finanszírozási bevételek és a teljesített finanszírozási kiadások különbözete) 27 798 ezer forint *többség*.

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

- | | |
|--|-----------------------------|
| a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 14 041 ezer forint, |
| b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 29 988 ezer forint, |
| c) B3 Közhatalmi bevételek: | 57 637 ezer forint, |
| d) B4 Működési bevételek: | 4 490 ezer forint, |
| e) B5 Felhalmozási bevételek: | 290 ezer forint, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 ezer forint, |
| g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 ezer forint, |
| h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): | 106 446 ezer forint. |

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

- a) teljesített működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 76 168 ezer forint,
- b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 30 278 ezer forint.

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

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

4. § (1) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) K1. Személyi juttatások: 20 116 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 3 707 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 36 677 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 1 262 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 15 080 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 2 379 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 1 680 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 80 901 ezer forint.**

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

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 76 842 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 4 059 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként (nettó értékben):

- aa) DELL Vostro 265 INTEL i3 notebook + táska+ egér (169 ezer forint),
- ab) Fa aprító/ágdaráló gép (511 ezer forint),
- ac) CRP NycoCard Reader készülék 1 db orvosi műszer (291 ezer forint),
- ad) Tolós fűnyíró (98 ezer forint),
- ae) Fűnyírótraktor (720 ezer forint),
- af) G-86D Fűvágó (85 ezer forint),

b) teljesített felújítási kiadások felújításonként (nettó értékben):

- ba) Somogytúr, Árpád u. 68/2 hrsz Orvosi rendelő felújítás terve (890 ezer forint),
- bb) Köztemető, ravatalozó épület felújítása-akadálymentesítése (790 ezer forint).

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

- a) egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások, segélyek 632 ezer forint,
- b) beiskolázási 630 ezer forint.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a fel nem használt Tartalékok összege 150 ezer forint, melyből:

- a) az általános tartalék 150 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: 53 343 ezer forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 4. számú melléklet szerint használható fel.

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

9. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évre önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 7 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 6 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó, teljesített - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 3 fő.

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

*a) a teljesített működési bevételek és a teljesített működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) **674 ezer forint hiány,***

*b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) **26 219 ezer forint többlet.***

(2) Az Önkormányzat (1) bekezdés a) pontja szerinti 2019. évi teljesített hiányának finanszírozási módja az alábbiak szerint történt:

- a) *belső finanszírozással: 674 ezer forint,*
- b) *külső finanszírozással: 0 ezer forint,*

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül

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

674 ezer forint,

ebből:

aa) működési célú

674 ezer forint,

ab) felhalmozási célú

0 ezer forint,

b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása

összesen:

0 ezer forint,

ebből:

ba) működési célú

0 ezer forint,

bb) felhalmozási célú

0 ezer forint.

(4) Az Önkormányzat (1) bekezdés b) pontja szerinti 2019. évi teljesített többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történt

a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása összesen:

0 ezer forint,

ebből:

aa) működési célú

0 ezer forint,

ab) felhalmozási célú

0 ezer forint,

b) hitel, kölcsön törlesztése összesen:

0 ezer forint,

ebből:

ba) működési célú

0 ezer forint,

bb) felhalmozási célú

0 ezer forint,

c) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése összesen:

0 ezer forint,

ebből:

ca) működési célú

0 ezer forint,

cb) felhalmozási célú

0 ezer forint,

d) egyéb finanszírozási kiadás összesen:

0 ezer forint,

ebből:

da) működési célú

26 219 ezer forint,

db) felhalmozási célú

0 ezer forint.

3. Adósságot keletkeztető ügylet

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

a)-..... fejlesztési cél,

b)-..... fejlesztési cél.

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

12. § 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

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

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

5. Záró rendelkezések

15. § E rendelet 2020. év július hó 18 napján lép hatályba.

Kelt: Somogytúr, 2020. július hó 17 nap

P.H.

Dr. Nagy Gábor
jegyző



Takács János
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Somogytúr, 2020. július hó 18 nap

P.H.



Dr. Nagy Gábor
jegyző

1. számú melléklet az 5/2020. (VII.17.) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egyéges rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések
1					
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113			
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115			
7	Elszámolásokról származó bevételek	B116			
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11			
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			
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1			

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban					
	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések
1					
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			
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0

3. B3. Közhatalmi bevételek

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

11	Értékesítési és forgalmi adók	B351			
12	ebből a helyi adók:				
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó				
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó				
15	Fogyasztási adók	B352			
16	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
17	Gépjárműadók	B354			
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			
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
23	Közhatalmi bevételek	B3			

2. melléklet az 5/2020. (VII.17.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió 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)							
		Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
11													
12													
13													

3. melléklet az 5/2020. (VII.17.) önkormányzati rendelethez

A tartalékok felhasználása

A/ Az általános tartalék felhasználása

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

B/ A céltartalék felhasználása

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

Adatok ezer Ft-ban

4. melléklet az 5/2020. (VII.17.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat összevont 2018. évi maradványa

Adatok ezer Ft-ban

	A	B
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	106 446
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	80 901
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	25 545
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	27 992
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	194
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (03-04)	27 798
A	Alaptevékenység maradványa (I+II)	53 343
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)	53 343
D.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
E.	Alaptevékenység szabad maradványa	53 343
09	Az alaptevékenység maradványa felhasználható:	
10	- működési és felhalmozási célra	
11	-	
12.	-	
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.17.) 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
Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesít-hetőségi határideje	Kötelezettség összesen
1		
2		
3		
4		
5 Összesen		

B/ A figyelembe vehető saját bevételek:

Adatok ezer Ft-ban		
A	B	C
Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
1		
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.17.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó bevételei és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Éves teljesítés
2	Építményadó	3 000	9 810	7
3	Telekadó			8 373
4	Vállalkozók kommunális adója			
5	Magánszemélyek kommunális adója			1 426
6	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	200	200	170
7	Idegenforgalmi adó épület után			
8	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	44 000	45 400	44 599
9	Gépjárműadó	1 200	1 400	1 444
10.	Települési adó	1 600	1 600	1 618
11	Helyi adók összesen	50 000	58 410	57 637

II. Az adóbevételek felhasználása

Adatok ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	Működési célra		
4			
5			
6			
7	Felhasznált adóbevétel összesen:		

7. számú melléklet az 5/2020 (VII.17.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai

Adatok ezer Ft-ban

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