

**Karád Község Önkormányzat képviselő-testületének
5/2020. (VII.21.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**

Karád 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, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire.

(2) A zárszámadási rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített zárszámadását,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek zárszámadását,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó) zárszámadását.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített zárszámadás a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti zárszámadások konszolidálás előtti és utáni összesítését is tartalmazza.

2. Az Önkormányzat összesített 2019. évi költségvetésének teljesítése

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

- a) költségvetési kiadási összegét 333 429 ezer forintban,
 - b) költségvetési bevételi összegét 289 844 ezer forintban,
 - c) finanszírozási kiadási összegét 96 141 ezer forintban,
 - d) finanszírozási bevételi összegét 188 451 ezer forintban
 - e) konszolidált finanszírozási kiadási összegét 4 918 ezer forintban,
 - f) konszolidált finanszírozási bevételi összegét 97 228 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: 289 844 ezer forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 333 429 ezer forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege: 43 585 ezer forint hiány,
- d) finanszírozási bevételek összege: 188 451 ezer forint,
- e) finanszírozási kiadások összege: 96 141 ezer forint.
- f) finanszírozási egyenlege: 92 310 ezer forint többlet.

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

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	223 052 ezer forint,
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	7 644 ezer forint,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	40 118 ezer forint,
d) B4 Működési bevételek:	10 895 ezer forint,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	1 470 ezer forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	165 ezer forint,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	6 500 ezer forint,
h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	289 844 ezer forint.

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

- a) teljesített működési költségvetés bevételi előirányzat csoport **274 230 ezer** forint,
- b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: **15 614 ezer** forint.

(3) 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 előirányzatok közül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(4) 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:	114 862 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	20 262 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	123 163 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	11 159 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	45 479 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	18 504 ezer forint,
g) Költségvetési kiadások összesen:	333 429 ezer forint.

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

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: **314 925 ezer** forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: **18 504 ezer** forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett

a) teljesített beruházási kiadások (nettó értéken):

- a.a) Piac tér kialakítása (közfoglalkoztatási pályázat keretében) 6 210 ezer forint,
- a.b) Játszóter telepítése szabadidős és sporteszközök, gépek beszerzésével (a Vidékfejlesztési Program keretén belül) 5 678 ezer forint,
- a.c) Népművészeti felszerelések vásárlása (Csoóri Sándor pályázat keretében) 934 ezer forint,
- a.d) Vízelvezető rácsok beszerzése 1 178 e forint,
- a.e) Számítástechnikai eszközök beszerzése (szünetmentes tápegység, nyomtatók, külső merevlemez) 235 ezer forint,
- a.f) Függőleges centrifugál-szivattyú 592 ezer forint,
- a.g) Olajmentes dugattyús kompresszor 857 ezer forint,
- a.h) Emléktábla (Tautner Ilona) 125 ezer forint,
- a.i) Aktív hangfal 43 ezer forint,
- a.j) Standard sörpadok (TOP 5.3.1 pályázat keretén belül) 283 ezer forint,
- a.k) Acél sátrak (TOP 5.3.1 pályázat keretén belül) 415 ezer forint,
- a.l) Orvosi eszközök beszerzése (A Magyar Falu Program keretében) 1 546 ezer forint,
- a.m) Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (szűrőfűrész, lombfűvógép, fahasogató, lamináló-papírvágó gép) 288 ezer forint.

b) befejezetlen beruházások (nettó értéken):

- b.a) Tájház felújítása, befejezetlen beruházás (tervdokumentáció, pályázati terv, műemléki értékleltár, műemlék statikai terv) 1 803 ezer forint.

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

- a) Családi, egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi, valamint iskolakezdési támogatás: 4 394 ezer forint,
- b) Települési-, lakhatási-, gyógyszer-támogatás 5 835 ezer forint,
- c) Bursa Hungarica ösztöndíj 550 ezer forint,

d) Szociális tűzifa vásárlás fuvardíjjal bruttó 5 788 ezer forint.

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

(2) Az Önkormányzat összevont 2019. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 48 725 ezer forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradványkimutatást a 3. számú melléklet tartalmazza.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített kiadásait a 2. számú melléklet tartalmazza.

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

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 27 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 30 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó, teljesített

- a) átlagos statisztikai állományi létszáma – átlaglétszáma – 17 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 31 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) **40 695 ezer forint hiány,**
- b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) **2 890 ezer forint hiány.**

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

a) *belső finanszírozással: 40 695 ezer forint,*

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

- a) *az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 40 695 ezer forint, ebből:*
 - aa) *működési célú 40 695 ezer forint,*

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

a) *belső finanszírozással: 2 890 ezer forint,*

(5) A (4) bekezdés a) pontja szerinti *belső finanszírozáson belül*

- a) *az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 2 890 ezer forint, ebből:*

aa) felhalmozási célú

2 890 ezer forint.

3. A Karádi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének teljesítése

11. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat által irányított Karádi Közös Önkormányzati Hivatal teljesített 2019. évi zárszámadásának

- a) kiadási költségvetési összegét: 47 931 ezer forintban,
 - b) bevételi költségvetési összegét: 2 744 ezer forintban,
 - c) finanszírozási bevételi összegét: 46 632 ezer forintban
- állapítja meg.

(2) A Karádi Közös Önkormányzati Hivatal teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 2 744 ezer forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 47 931 ezer forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 45 187 ezer forint hiány.

12. § (1) A Karádi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 2 714 ezer forint,
- b) B4. Működési bevételek: 30 ezer forint,
- c) Költségvetési bevételek összesen: 2 744 ezer forint.**

(2) A Karádi Közös Önkormányzati Hivatal teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 2 744 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

13. § (1) A Karádi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 37 163 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 7 237 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 3 531 ezer forint,
- d) Költségvetési kiadások összesen: 47 931 ezer forint.**

(2) A Karádi Közös Önkormányzati Hivatal teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 47 931 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer forint.

14. § (1) A képviselő-testület a Karádi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 11 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 11 fő.

(2) A Karádi Közös Önkormányzati Hivatalnál közfoglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó teljesített éves átlagléttszáma 11 fő.

15. § (1) A Karádi Közös Önkormányzati Hivatal teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 11. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A teljesített költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) **45 187 ezer forint hiány,**
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer forint.

(2) A Karádi Közös Önkormányzati Hivatal - (1) bekezdés szerinti - 2019. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 3 488 ezer forint,*
- b) külső finanszírozással 41 699 ezer forint.*

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

- a) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 3 488 ezer forint,*

ebből:

aa) működési célú finanszírozás 3 488 ezer forint,

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 41 699 ezer forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 41 699 ezer forint.*

4. Az Önkormányzat Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szervének 2019. évi költségvetésének teljesítése

16. § (1) A képviselő-testület a Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv teljesített 2019. évi zárszámadásának

- a) költségvetési kiadási összegét: 49 686 ezer forintban,
 - b) költségvetési bevételi összegét: 119 ezer forintban,
 - c) finanszírozási bevételi összegét: 50 528 ezer forintban
- állapítja meg.

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 119 ezer forint,

b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 49 686 ezer forint,
c) a teljesített költségvetés egyenlege (a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete) **49 567 ezer forint hiány.**

17. § (1) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

- | | |
|---|-------------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 84 ezer forint, |
| b) B4. Működési bevételek: | 35 ezer forint, |
| c) Költségvetési bevételek összesen: | 119 ezer forint. |

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételi előirányzat csoportonként

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 119 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

18. § (1) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- | | |
|--|----------------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 32 269 ezer forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 6 006 ezer forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 11 356 ezer forint, |
| d) K6. Beruházások: | 55 ezer forint, |
| e) Költségvetési kiadások összesen: | 49 686 ezer forint. |

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 49 631 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 55 ezer forint.

19. § (1) A képviselő-testület a Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv 2019. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 9 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő.

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szervnél közfoglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó teljesített éves átlagléttszáma 9 fő.

20. § (1) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A teljesített költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) **49 512 ezer forint hiány,**
b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) **55 ezer forint hiány.**

(2) A Karádi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv - (1) bekezdés szerinti - 2019. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) belső finanszírozással 2 450 ezer forint,
- b) külső finanszírozással 47 117 ezer forint.

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

- a) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 2 450 ezer forint, ebből:
 - aa) működési célú finanszírozás 2 450 ezer forint.

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervei támogatás 47 117 ezer forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 47 062 ezer forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 55 ezer forint.

5. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése

21. § (1) Az Önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó, 2019. évi teljesített költségvetésének

- a) költségvetési kiadási összegét: 235 811 ezer forintban,
 - b) költségvetési bevételi összegét: 286 981 ezer forintban,
 - c) finanszírozási kiadási összegét: 96 141 ezer forintban,
 - d) finanszírozási bevételi összegét: 91 291 ezer forintban
- állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 286 981 ezer forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 235 811 ezer forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege (a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete) 51 170 ezer forint többlet.

22. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 220 254 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 7 644 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 40 118 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 10 830 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 1 470 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 165 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 6 500 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 286 981 ezer forint.**

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 271 367 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 15 614 ezer forint.

23. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 45 429 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 7 019 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 108 276 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 11 159 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 45 479 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 18 449 ezer forint,
- g) Költségvetési kiadások összesen: 235 811 ezer forint.**

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 217 362 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 18 449 ezer forint.

24. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám 2019. évre vonatkozó teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 7 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 10 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetésében a közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi - átlaglétszám - 17 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 31 fő.

6. Adósságot keletkeztető ügylet

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

7. Egyéb rendelkezések

26. § Az Önkormányzat helyi adó bevételeit a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

8. Záró rendelkezések

27. § E rendelet 2020. július hó 21. napján lép hatályba.

Kelt: Karád, 2020. július 21.

P.H.

Dr. Nagy Gábor
jegyző



Schádl Szilárd
polgármester



Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Karád, 2020. július 21.

P.H.

Dr. Nagy Gábor
jegyző