

Károlyháza Község Önkormányzat Képviselő-testülete 10/2021. (IV. 30.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének zárszámadásáról

Károlyháza Község Önkormányzat Polgármestere figyelemmel a Kormány által a veszélyhelyzet kihirdetéséről szó-ló 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelettel Magyarország egész területére kihirdetett veszélyhelyzetre a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

- (1) A rendelet hatálya Károlyháza Község Önkormányzatára terjed ki.
- (2) Károlyháza Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót
 - a) **89 721 171 Ft bevétellel,**
 - b) **67 644 147 Ft kiadással** jóváhagyja.
- (3) Az Önkormányzat a 2020. évi bevételeket és a kiadásokat címenként és forrásonként részletezve az 1. melléklet, illetve a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (4) Az Önkormányzat 2020. évi pénzforgalmi mérleget a 3. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 4. melléklet tartalmazza.

2. §

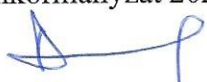
Az Önkormányzat 2020. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 5. mellékletben részletezett mérlegadatokat alapján 330 538 219 Ft-ban állapítja meg.

3. §

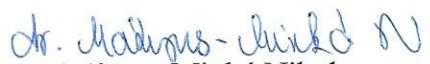
Ez a rendelet 2021. május 1-jén lép hatályba.

4. §

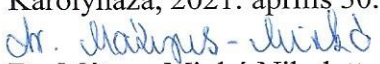
Hatályát veszti Kimle Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2020. (II.19.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről.


Barna Péter
polgármester




Dr. Mátyus-Minkó Nikoletta
jegyző

Rendelet kihirdetve
Károlyháza, 2021. április 30.


Dr. Mátyus-Minkó Nikoletta
jegyző



Károlyháza Község Önkormányzat 2020. évi költségvetésének IV. negyedévi beszámolója

Rovat	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
B1	Működési célú támogatások áht.-n belülről	13 503 188	14 484 328	14 484 328
B111	Önkormányzat működésének általános támogatása	8 985 398	8 985 398	8 985 398
B1131	Önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	2 716 650	2 716 650	2 716 650
B1132	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1 140	123 120	123 120
B114	Kulturális feladatok támogatása	1 800 000	2 041 660	2 041 660
B115	Kiegészítő támogatások	0	266 700	266 700
B16	Működési célú támogatások áht.-n belülről	0	350 800	350 800
B2	Felhalmozási célú támogatások áht.-n belülről	0	28 348 850	28 348 850
B25	Felhalmozási célú támogatások áht.-n belülről	0	28 348 850	28 348 850
B3	Közhatalmi bevételek	34 235 099	35 955 428	35 955 428
B34	Építményadó	3 950 000	6 583 566	6 583 566
B34	Telekadó	16 753 998	12 938 955	12 938 955
B351	Helyi iparüzési adó	12 330 464	16 386 651	16 386 651
B354	Gépjárműadó (40%)	1 125 637	0-	
B36	Pótlékok, bírságok, egyéb	75 000	46 256	46 256
B4	Működési bevételek	5 765 711	6 227 484	2 859 553
B402	Szolgáltatások ellenértéke	5 653 711	5 576 168	2 208 237
B403	Közvetített szolgáltatások	110 000	564 049	564 049
B404	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel	-	3 067	3 067
B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel	1 500	-	-
B4082	Kapott kamatok	-	1 421	1 421

B411	Egyéb bevételek:	500	82 779	82 779
B8	Finanszírozási bevételek	7 457 354	8 102 775	8 073 012
B8131	2019. évi maradvány	7 457 354	7 457 354	7 427 591
B814	Áht.-n belüli megelőlegezések teljesítése	0	645 421	645 421
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	60 961 352	93 118 865	89 721 171

Károlyháza Község Önkormányzat 2020. évi költségvetésének IV. negyedévi beszámolója
KIADÁS

Rovat	Megnevezés	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
K1	Személyi juttatások	13 319 465	14 136 948	13 755 497
K1101	Munkabérek	5 990 400	6 373 900	6 287 400
K1107	Béren kívüli juttatások	144 000	144 000	144 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-	26 800	26 800
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	4 553 208	4 553 208	4 456 434
K122	Megbízási díj	2 581 857	2 901 857	2 703 680
K123	Egyéb külső személyi juttatások	50 000	137 183	137 183
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.ho.	1 888 018	1 888 018	1 749 013
K3	Dologi kiadások	14 205 866	36 259 877	12 790 215
K311	Szakmai anyagok beszerzése	20 000	0	0
K312	Üzemeltetési anyagok	3 010 000	3 008 999	3 008 999
K321	Informatikai szolgáltatások	275 000	347 977	347 977
K322	Kommunikációs szolgáltatások (telefon)	230 000	235 788	235 788
K331	Közüzemi díjak	1 830 000	1 711 291	1 655 227
K332	Vásárolt élelmezés (szünidei gyermekétk.)	843	144 640	144 640
K333	Bérleti és lízingdíjak teljesítése	-	205 925	205 925
K334	Karbantartás	1 635 000	893 596	893 596
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000	95 250	95 250
K337	Egyéb szolgáltatások	3 655 070	3 946 203	3 946 203
K341	Kiküldetés	539 076	0	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	2 858 977	2 147 359	2 132 222
K355	Egyéb dologi kiadások	51 900	23 522 849	124 388
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	1 875 870	1 735 870
K48	Települési támogatások	1 500 000	1 875 870	1 735 870
K5	Egyéb működési célú kiadások	5 429 259	10 478 911	9 134 311

K506	Működési célú pénzesz.átadás ÁHT-n belül	3 079 259	8 101 739	6 757 139
K512	Civil szervezetek működési támogatása	2 350 000	2 377 172	2 377 172
K6	Beruházások	24 078 616	24 761 173	24 761 173
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	14 959 539	8 059 950	8 059 950
K63	Informatikai eszközök beszerzése	0	210 945	210 945
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	4 000 000	11 289 871	11 289 871
K67	Beruházási célú áfa	5 119 077	5 200 407	5 200 407
K7	Felújítások	0	3 110 500	3 110 500
K71	Ingatlanok felújítása	0	2 449 213	2 449 213
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	0	661 287	661 287
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	67 440	67 440
K84	Társulásnak fizetett felhalmozási célú támogatás		67 440	67 440
K9	Finanszírozási kiadások	540 128	540 128	540 128
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	540 128	540 128	540 128
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	60 961 352	93 118 865	67 644 147

Károlyháza Község Önkormányzat 2020. IV. negyedévi pénzforgalmi mérlege

Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés aránya
	előirányzat	előirányzat		mód. előirányzathoz
Személyi juttatások	13 319 465	14 136 948	13 755 497	97
Munkaadót terhelő járulékok	1 888 018	1 888 018	1 749 013	93
Dologi és egyéb folyó kiadások	14 205 866	36 259 877	12 790 215	35
Pénzeszköz átadás, támogatás, tartalékok	6 929 259	12 354 781	10 870 181	88
Felhalmozási kiadások	24 078 616	27 939 113	27 939 113	100
Finanszírozási kiadások	540 128	540 128	540 128	100
Pénzforgalmi kiadások	60 961 352	93 118 865	67 644 147	73
Államháztartási tartalék	0	0	0	
Kiegyenlítő, átfutó, függő kiadás	0	0	0	
Kiadások összesen:	60 961 352	93 118 865	67 644 147	73
Intézményi működési bevételek	5 765 711	6 227 484	2 859 553	46
Önkormányzatok működési költségvet. tám.	13 503 188	14 484 328	14 484 328	100
működési célú átvett pénzeszközök	0	1	0	
közhatalmi bevételek	34 235 099	35 955 428	35 955 428	
felhalmozási bevételek	0	28 348 850	28 348 850	
finanszírozási bevételek	7 457 354	8 102 775	8 073 012	
Pénzforgalmi bevételek összesen	60 961 352	93 118 866	89 721 171	96
Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	
Kiegyenlítő, átfutó, függő bevételek	0	0	0	
Bevételek összesen:	60 961 352	93 118 866	89 721 171	96

**Károlyháza Község Önkormányzat 2020. IV. negyedévi bevételi és kiadási előirányzatai
kiemelt előirányzatonként működési és felhalmozási cél szerinti bontásban**

kiadások Ft.-ban	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés	Bevételek és pénzmaradv. Ft-ban	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
működési kiadások összesen	36 882 736	65 179 752	39 705 034	működési bevételek összesen	36 882 736	65 179 752	39 705 034
személyi juttatások	13 319 465	14 136 948	13 755 497	kapott támogatás	13 503 188	14 484 328	14 484 328
munkaadót terh.járulékok	1 888 018	1 888 018	1 749 013	sajátos működési bevétel	17 613 837	44 467 940	22 361 153
dologi kiadások	14 205 866	36 259 877	12 790 215	intézményi műk.bevétel	5 765 711	6 227 484	2 859 553
ellátottak pénzjuttatásai	1 500 000	1 875 870	1 735 870	pénzeszköz átvételek	-	-	-
pénzeszköz átadások	5 429 259	10 478 911	9 134 311				
finanszírozási kiadások	540 128	540 128	540 128				
felhalmozási kiadások összesen	24 078 616	27 939 113	27 939 113	felhalm.célú bevételek össz.	24 078 616	27 939 113	27 939 113
intézményi beruházások	24 078 616	24 761 173	24 761 173	előző évi pénzmaradvány	7 457 354	7 457 354	7 427 591
felújítások	-	3 110 500	3 110 500	pályázati bevételek	-	20 481 759	20 511 522
egyéb felhalmozási kiadások	-	67 440	67 440	egyéb sajátos felhalm.bevétel	16 621 262		
Összesen	60 961 352	93 118 865	67 644 147		60 961 352	93 118 865	67 644 147

Károlyháza Község Önkormányzat 2020. évi konszolidált mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	280 115	233 091
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	169 778 032	176 136 411
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	170 000	170 000
04	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	31 347 330	98 377 997
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	201 575 477	274 917 499
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0
07	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0
09	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	73 160	14 870
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	9 326 064	22 741 303
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	9 399 224	22 756 173
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	9 404 956	12 975 551
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	0
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	18 531 384	19 848 002
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	27 936 340	32 823 553
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	0	40 994
18	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	290 617	0
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	239 201 658	330 538 219

20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	122 707 360	149 341 568
21	G/IV Felhalmozott eredmény	100 565 148	141 294 929
22	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 986 760	4 470 069
24	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	220 285 748	295 106 566
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	46 889	0
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	8 122 864	1 304 916
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 979 980	679 149
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	10 149 733	1 984 065
29	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	8 766 177	33 447 588
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	239 201 658	330 538 219

Általános indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § és 91. § (1) és (2) bekezdésében, valamint a végrehajtásról rendelkező, 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 157. §. b) pontjában szereplő előírásoknak megfelelően jelen előterjesztés keretében teszünk eleget a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóknak, zárszámadás keretében. Az Államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) kormányrendelet (a továbbiakban: Áhsz.) a költségvetési beszámoló elemeiként a költségvetési számvitelen alapuló: - költségvetési jelentést, - maradvány kimutatást, - tájékoztató adatokat, kiegészítő információkat és - a vagyoni helyzetet bemutató mérleget és kiegészítő mellékleteit rögzíti. Az Áhsz. a zárszámadással kapcsolatos folyamatokra az alábbi határidőt határozza meg: 37. § (6) A helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás összevont (konszolidált) beszámolóját a Kincstár a költségvetési évet követő év április 15-éig megküldi a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás részére. Mint a fentebb idézet jogszabályi határidő mutatja, a végrehajtás előterjesztési szakaszának feladatai is meglehetősen szűk határidő között kell, hogy teljesüljenek. A zárszámadási dokumentáció előkészítése azonban jelentősen hosszabb időt igénylő feladat, ezért a konszolidációt a feldolgozás során a polgármesteri hivatal is elvégezte. Az Áht. határozza meg a zárszámadási rendelet előterjesztésére és tartalmára vonatkozóan az alábbi elvárásokat: 91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.