

**Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testülete 10/2021. (V. 26.) önkormányzati rendelete
Az Önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról és maradvány elszámolásáról**

Látrány Község Önkormányzat Polgármestere az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján eljárva, Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testületének rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testületére, a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

A bevételek és kiadások összege, teljesülése

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi zárszámadását 322.386.054 Ft bevétellel, 298.691.857 Ft kiadással állapítja meg.

(1) a működési célú bevételt 265.690.909 Ft-ban

(2) a működési célú kiadásokat 237.074.586 Ft-ban:

- a) a személyi juttatások kiadásait 81.324.861 Ft-ban
- b) a munkaadókat terhelő járulékokat 12.355.812 Ft-ban
- c) a dologi kiadásokat 43.762.273 Ft-ban
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 8.559.891 Ft-ban
- e) támogatásértékű működési célú pénzeszk.átad.: 73.639.908 Ft-ban
- f) előző évi elszámolás 4.241.400 Ft-ban
- g) működési célú pénzeszközáradás 7.297.527 Ft-ban
- h) állami megelőlegezés visszafizetése: 5.892.914 Ft-ban

(3) a felhalmozási célú bevételt 56.695.145 Ft-ban

(4) a felhalmozási célú kiadást 61.617.271 Ft-ban:

- a) a beruházások összegét 12.379.430 Ft-ban
- b) a felújítások összegét 49.237.841 Ft-ban
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft-ban
- d) egyéb felhalmozási célú támogatások 0 Ft-ban

állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. §

A 2. §-ban megállapított bevételi főösszeget forrásonkénti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat beszámolójában szerepelő működési jellegű feladatok kiadását (címenként) a 2.melléklet és a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat és intézményei 2020.évben 33 főt alkalmaztak,
ebből: - Önkormányzat: 21 fő
- Közös Hivatal: 12 fő

(3) Az önkormányzat 2020. évi felhalmozási kiadásainak részletezését az 5.melléklet -6. melléklet tartalmazza.

5. §

Az összevont egyszerűsített költségvetési mérleget a 3. melléklet tartalmazza.

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. december 31. állapot szerinti eszközeinek és forrásainak értékét az 7. mellékletben foglalt vagyonkimutatás szerint 1.788.676.594 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a közös hivatal 2020. december 31. állapot szerinti eszközeinek és forrásainak értékét az 7. mellékletben foglalt vagyonkimutatás szerint 2.746.060 Ft-ban állapítja meg.

7. §

(1) A 8. melléklet az egyszerűsített pénzforgalmi jelentést tartalmazza.

(2) A 9. melléklet az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazza.

(3) A 10. melléklet a pénzeszközök változásának bemutatását tartalmazza.

(4) A 11. melléklet a támogatásokat és átadott pénzeszközöket tartalmazza.

(5) A 12. melléklet a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadási előirányzatait tartalmazza.

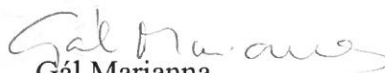
(6) A 13. melléklet az önkormányzat maradványának kimutatását tartalmazza.

(7) A 14. melléklet a többéves kihatással járó döntéseket tartalmazza.

8. §

Ez a rendelet 2021. május 27-én lép hatályba.


Kelemen Ferenc
polgármester


Gál Marianna
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2021.május 26.


Gál Marianna
jegyző


Látrány Község Önkormányzatának bevételei 2020. év

				ezer Ft				Ft
Támogatás	2020. év módosított előirányzat önkormányzat	2020. év teljesítés önkormányzat	2020. év teljesítés módosított előirányzat közös hivatal	2020. év módosított előirányzat közös hivatal	2020. év teljesítés közös hivatal	2020. év módosított előirányzat	2020. év módosított előirányzat	2020. év teljesítés
saját bevétel	47865800		44752625	628468	484714	48494268	45237339	
közhatalmi bevételek	42153000		36027419	0	0	42153000	36027419	
egyéb közhatalmi bevételek			144826			0	144826	
bírság, kártérítés bevétele			144826			0	144826	
sajátos működési bevételek	42153000		35882593			42153000	35882593	
átengedett központi adók						0	0	
gépjárműadó	6500000					6500000	0	
helyi adók				0	0	0	0	
telekadó	3153000		3434915			3153000	3434915	
magasépítmény adó						0	0	
iparűzésiadó	23500000		22700814			23500000	22700814	
magánszem.komm.adója	9000000		9746864			9000000	9746864	
működési bevételek:	5712800		8725206	628468	484714	6341268	9209920	

szolgáltatások ellenértéke	956400					980200				956400	980200
bérleti díjak										0	0
kamatbevételek						76008			2016	0	78024
egyéb működési bevételek	4756400					7668998	628468		482698	5384868	8151696
tulajdonosi bevételek										0	0
központi költségvetésből	165303857					165303857				165303857	165303857
önkorm.műk. ált.támogat.	81825803					81825803				81825803	81825803
köznevelési feladatok támogat.	32630900					32630900				32630900	32630900
egyeb szoc.és gyermekétk.	38291984					38291984				38291984	38291984
kulturális feladatok támogat.	2401570					2401570				2401570	2401570
működési célú támogatások	9960600					9960600				9960600	9960600
elszámolásból származó bevétel	193000					193000				193000	193000
támogatásértékű bevétel	46069681					32315511				46069681	32315511
fejezeti kezelésű előirányzattól										0	0
elkülönített állami pénzalapból						16020762				0	16020762
helyi önkormányzattól										0	0
átvett pénzeszköz áh-on kívülől	2095500									2095500	0
egyháztól										0	0
előző évi maradvány	15423374					15423374	1199709	1199709	1199709	16623083	16623083

állami előleg			6211119				0		6211119
normatíva elszámolásból							0		0
Működési bevételek összesen:	276758212		264006486		1828177	1684423	278586389		265690909

ELSZÁMOLÁS A KP-I KV						4241400	4241400				4241400	
EGYÉB SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK					479958	8600811	9080769				9080769	
VAGYONGAZDÁLKODÁS					1120692		1120692	607598	15728585		17456875	
VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT	5136907	847569	1387030				7371506				7371506	1
ÁR- ÉS BELVÍZVÉDELEM							0				0	
FERTŐZŐ MEGBETEGEDÉSEK MEGELŐZÉSE			1397220				1397220				1397220	
ÓVODA MŰKÖDTETÉS			1960708			60096748	62057456	8267802			70325258	
ÖSSZESEN	40014711	5412277	34847937			93738726	174013651	12379430	49237841		235630922	21
KÖZÖS HIVATAL	41310150	6943535	8914336				57168021				57168021	12
ÁH-N BELÜLI MEGELŐLEG.VISSZAFIZ.						5892914	5892914				5892914	
							0				0	
MINDÖSSZESEN	81324861	12355812	43762273			99631640	237074586	12379430	49237841		298691857	33

Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlege 2020. év

Bevételek			Kiadások (Ft)	
Pénzforgalmi bevételek	322386054		Pénzforgalmi kiadások	298691857
Működési célú	265690909		Működési célú	237074586
Intézményi működési bevételek	9209920		Személyi jellegű kiadások	81324861
Közhatalmi bevételek	36027419		Munkaadót terhelő járulékok	12355812
Előző évi maradvány átvétele	16623083		Dologi és egyéb folyó kiadások	43762273
Átvett pénzeszköz áh-on kívülről			Kamatkiadások	
Önkormányzatok költségvetési támogatása	165303857		Ellátottak pénzbeli juttatásai	8559891
Támogatás értékű bevétel	32315511		Előző évi elszámolás	
Működési célú pénzeszköz átvétel önk.tól			Támogatásértékű működési kiadás	73639908
Állami előleg	6211119		Működési célú pénzeszköztátadás	7297527
Normatíva elszámolásból			Elszámolás kp-i kgtvetés	4241400
			Ertékpapír vásárlás	

				Áh-n belüli megelőlegezés visszafiz.	5892914
Felhalmozási célú	56695145			Felhalmozási célú	61617271
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				Beruházási kiadások	12379430
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	23031079			Felújítások	49237841
Felhalmozási kiadások támogatása				Támogatásértékű felhalmozási kiadás	
Felhalmozási célú saját bevételek					
Önkormányzatok költségvetési támogatása				Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
Támogatási kölcsön igénybevétele, visszatérülése				Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	
Felhalmozási célú pénzmaradvány	33664066			Pénzügyi befektetések kiadásai	
Osztalék					
Koncessziós díj					

Bevételek összesen:	322386054			Kiadások összesen:	298691857

KÖZÖS HIVATAL 2020. évi kiadásai

				Ft
MEGNEVEZÉS	2020.terv	2020.mód.e.i.	2020.tény	
Köztisztviselők illetménye	37368600	38344276	38344276	
Jubileumi jutalom	631800	631800	631800	
Normatív jutalmak	,			
Közlekedési költségtérítés	432000	382000	255638	
Megbízási díj				
Cafetéria	2100000	2078436	2078436	
Külső személyi juttatások				
Személyi juttatások	40532400	41436512	41310150	
Szociális hozzájárulás	7400070	6943535	6654562	
Egészségügyi hozzájárulás				
Táppénz hozzájár.			19495	
Egyéb járulékok			269478	
Járulékok összesen	7400070	6943535	6943535	
Készletbeszerzés	2076000	2076000	1599534	
Kommunikációs szolgáltatások	638000	638000	609370	

Szolgáltatási kiadások	5420000	5724750	4821693
Kiküldetés	120000	170000	159227
ÁFA	2320000	2146141	1216498
Pénzügyi műveletek kiadásai			
Egyéb dologi kiadások	600000	1799709	508014
Dologi kiadások összesen	11174000	12554600	8914336
Egyéb működési célú kiadások			
Kiadások összesen:	59106470	60934647	57168021

FELÚJÍTÁSOK 2020. év

Feladat megnevezése	2020.terv	2020.mód	2020.tény	Ft
<i>Pályázati támogatással megvalósuló</i>				
Magyar Falu Program-szolgálati lakások	14996933	14996933	15728585	
hivatal energetikai felújítás	12582008	12582008	10560994	
Magyar Falu Program-Táncsics u.út felújítás		19999808	19999808	
Magyar Falu Program-óvoda udvar	1297999	1297999		
Összesen:	28876940	48876748	46289387	
<i>Pályázati támogatás nélkül megvalósuló</i>				
gyógyszertári épület felújítása	2997200			
Rákóczi-Móricz Zs.utca út felújítás		977900	977900	
Rákóczi-Köztársaság utca út felújítás		760599	673100	
Táncsics utca vízelvezető			1297454	
Összesen:	2997200	1738499	2948454	
Felújítások mindösszesen:	31874140	50615247	49237841	

BERUHÁZÁSOK 2020. év

		Ft		
Feladat megnevezése	2020.terv	2020.mód	2020.tény	
Pályázati támogatással megvalósuló				
Bölcsőde építése	2804700	3009875	3009875	
Magyar Falu Program-óvoda udvar	3701998	5824071	5257927	
3 db motoros kasza közmunkaprogram		598501	598501	
Összesen	6506698	9432447	8866303	
Pályázati támogatás nélkül				
részvényvásárlás	80000	80000	80000	
telekvásárlás	1500000	1500000	1500000	
laptop vásárlás		224790	224790	
hangosító szett		79900	79900	
vadkamera		362191	362191	
autós fedelzeti kamera		52048	52048	
szolgálati lakás-berendezési tárgyak		439298	439298	
3 db fém konténer		266700	266700	

fűrógép		109900	109900
lemezáróló		140000	140000
kombi gázkazán szolg,lakás		258300	258300
Összesen	1580000	3513127	3513127
Beruházások mindösszesen:	8086698	12945574	12379430

Látrány Község Önkormányzat és intézménye 2020. évi vagyonkimutatása

		Önkormányzat (Ft)	Közös Hivatal (Ft)
	ESZKÖZÖK	2020. DECEMBER 31. ZÁRÓ VAGYON	2020. DECEMBER 31. ZÁRÓ VAGYON
A,	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1767471027	0
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	7088	
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	872607772	0
II.1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	858579002	
II.2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	14028770	
II.4.	Beruházások, felújítások		0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	8930000	0
III.	Tartós részesedések	8930000	
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	885926167	
B,	NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0
I.1	Vásárolt készletek	0	0
II.2	Értékpapírok	0	0
C,	PÉNESZKÖZÖK	20390963	2606060

C.II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	156295	56645	
C.III	Forintszámlák	20234668	2549415	
D,	KÖVETELÉSEK	814604	0	
D.I.	Költségvetési évben esedékes követelések	25000		
D.II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	42087		
D.III	Követelés jellegű elszámolások	747517		
E,	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZÖLDALI ELSZÁMOLÁSOK		140000	
F,	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	1788676594	2746060	
	FORRÁSOK	2020. DECEMBER 31. ZÁRÓ VAGYON	2020. DECEMBER 31. ZÁRÓ VAGYON	
G,	SAJÁT TŐKE	1778830167	-1172161	
G.I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	869153695	10651291	
G.III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1069723218	6568750	
G.IV.	Felhalmozott eredmény	-103014415	-19448618	
G.VI.	Mérleg szerinti eredmény	-57032331	1056416	
H,	KÖTELEZETTSÉGEK	6401462	0	
H.I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0		

H.II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6211119	
H.III.	Kötelezettség, jellegű sajátos elszámolások	190343	
K,	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3444965	3918221
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	1788676594	2746060
0-ig leírt eszközök önkormányzat: 37.695.807Ft			
0-ig leírt eszközök közös hivatal: 5.857.935 Ft			

EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉS 2020.

MEGNEVEZÉS	2020. év (Ft)		
	EREDETI E.I.	MÓDOSÍTOTT	TELJESÍTÉS
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	84118000	85927512	81324861
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK	13333720	12877185	12355812
DOLOGI ÉS FOLYÓ KIADÁSOK	47981794	54188341	43762273
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK	82418245	89316629	86441199
ÁLLAMHT-ON KÍVÜLRE VÉGLEGES MŰK. PE.ÁTADÁSOK	2700000	8714200	7297527
FELÚJÍTÁSOK	31874140	50615247	49237841
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	8086698	12945574	12379430
FELHALM.CÉLÚ TÁMOG.ÉRTÉKŰ KIADÁSOK			
LIKVIDITÁSI CÉLÚ HITEL TÖRLESZTÉSE			
KVI.PÉNZFORGALMI KIADÁSOK	270512597	314584688	292798943
TARTALÉK		14772660	
ÁLLAMI ELŐLEG VISSZAFIZ.		5892914	5892914
KIADÁSOK ÖSSZESEN	270512597	335250262	298691857
INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	5622900	6341268	9209920
ÖNKORM.SAJÁTOS MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	41000000	42153000	36027419
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI BEV.	39815067	46069681	32315511
ÁTVETT P.ESZKÖZ	2095500	2095500	
PÉNZMARADVÁNY	31656272	50287149	50287149

ÁLLAMI MEGELŐLEGEZÉS			6211119
ÁILAMI TÁMOGATÁS	147322858	165303857	165303857
FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	3000000	22999807	23031079
LIKVIDITÁSI CÉLÚ HITEL FELVÉTELE			
PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	270512597	335250262	322386054

Közvetett támogatások

Megnevezés	Összeg Ft
Helyi adónál a mentesség összege:	
magánszemélyek kommunális adója	1200000

[illegible]

TÁMOGATÁSOK ÉS ÁTADOTT PÉNZEK 2020. év

		Ft	
MEGNEVEZÉS	2020.terv	2020.mód.e	2020.tény
Látrány TV	1000000	1000000	
Civil szervezetek támogatása	1700000	1700000	1051816
DRV támogatás		6014200	6245711
Összesen ÁHT kívülre:	2700000	8714200	7297527
ÁHT belüli támogatások	24119589	17514026	21291406
Szennyvíz társulás			
Orvosi ügyelet	2706660	2706660	2706660
BURSA ösztöndíj			225000
Óvoda Fennt.Társulásnak át.	4057338	4057338	4057338
Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal	10296471	3690908	3690908
Családsegítő társulás	7059120	7059120	10611500
Támogatások összesen:	26819589	26228226	28588933

2020. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzata (Ft)

Megnevezés	2021. évre	2022.évre	2023.évre
I.Működési célú bevételek és kiadások			
Működési bevételek		0	0
Saját bevételek			
Működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről		0	0
Támogatásértékű működési bevétel		0	0
Működési célú előző évi pénzmaradvány		0	0
Állami előleg		0	0
Normatíva elszámolásból		0	0
Működési célú bevételek összesen:	0	0	0
Személyi juttatások	84 118 000	84 118 000	84 118 000
Munkaadókat terhelő járulékok	13 333 720	13 333 720	13 333 720
Dologi kiadások	7 975 600	7 975 600	7 975 600
Működési célú pénzeszköz átadás			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 571 518	9 571 518	9 571 518
Támogatások			
Értékpapír vásárlás			
Állami előleg visszafiz.			
Elszámolás a kp.-i kgtvetéssel			
Működési célú kiadások összesen:	114 998 838	114 998 838	114 998 838
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások			
Önkormányzatok felhalmozási és tőkejell. bev.			
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány			
Felhalmozási kiadások támogatása			
Felhalmozási célú saját bevételek			
Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
Felhalmozási célú bevételek összesen:			

Beruházási kiadások			
Felújítási kiadások			
Felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	0	0	0
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:	114998838	114998838	114998838

Maradványkimutatás

	Ft	Ft
Megnevezés		
	önkormányzat	közös hivatal
Alaptevékenység költségvetési bevételei	265 403 072	484 714
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	235 630 922	57 168 021
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	29 772 150	-56 683 307
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	55 298 559	59 429 367
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	64 122 572	0
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-8 824 013	2 746 060
Alaptevékenység maradványa	20 948 137	2 746 060
Alaptevékenység szabad maradványa	20 948 137	2 746 030

Látrány Község Önkormányzatának több éves kihatással járó feladatainak előirányzata éves bontásban

Sorszám	Feladat megnevezése	Összes kötelezettség 2020.12.31-én	Ebből fennálló	Törlesztés 2020.év
1.	közvilágítás korszerűsítés	0	0	80000 ft
	Összesen:	0	0	80000ft

Részletes indokolás

1-8. §, 1-14. melléklet

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény az előterjesztés elején idézett rendelkezései alapján a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni. A zárszámadást a Képviselő-testület rendelettel állapítja meg. A zárszámadás megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott.

A költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a zárszámadás tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

Az 1. § a rendelet hatályát, a 2. § a főösszeget határozza meg. A 3.-7. § a mellékletek meghatározását tartalmazza.

A 8. § a rendelet hatályba lépéséről szól.

A rendelet mellékletei az alábbiak szerint épülnek fel:

1. a működési és felhalmozási bevételeket az 1. melléklet;
2. a működési és felhalmozási kiadásokat cofog kódok szerint a 2. és 4. melléklet;
3. a felújítási kiadásokat a 5. melléklet;
4. a felhalmozási kiadásokat a 6. melléklet;
5. az önkormányzat vagyonskimutatását a 7. melléklet;
6. az összevont pénzforgalmi mérleget a 3. melléklet;
7. az egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 8. melléklet;
8. a közvetett támogatásokat a 9. melléklet,
9. a pénzeszközök változásait a 10. melléklet,
10. a támogatásokat és átadott pénzeket a 11. melléklet,
11. 2020. évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait a 12. melléklet
12. a maradvány kimutatást a 13. melléklet
13. a több éves kihatással járó döntéseket a 14. melléklet

tartalmazza.