

**Visz Község Önkormányzat Képviselő-testülete 7/2021. (V. 25.) önkormányzati rendelete
Az Önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról és maradvány elszámolásáról**

Visz 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, Visz Község Önkormányzat Képviselő-testülete rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Visz Község Önkormányzatának Képviselő-testületére terjed ki.

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi zárszámadását

80.423.632 Ft bevétellel, 48.165.358 Ft kiadással állapítja meg, ezen belül:

(1) a működési célú bevételt 51.610.398 Ft-ban

(2) a működési célú kiadásokat 27.252.697 Ft-ban

ebből:

a) a személyi juttatások kiadásait 10.585.252 Ft-ban

b) a munkaadókat terhelő járulékokat 1.533.754 Ft-ban

c) a dologi kiadásokat 8.520.789 Ft-ban

d) ellátottak pénzbeni juttatásai: 2.056.810 Ft-ban

e) támogatásértékű működési célú pénzeszk.átad. 2.613.636 Ft-ban

f) központi költségvetéssel elszámolás: 513.746 Ft-ban

g) működési célú pénzeszközátadás 808.900 Ft-ban

h) állami megelőlegezés visszafizetése 619.810 Ft-ban

(3) a felhalmozási célú bevételt 28.813.234 Ft-ban

(4) a felhalmozási célú kiadást 20.912.661 Ft-ban

ebből:

a) a beruházások összegét 12.076.449 Ft-ban

b) a felújítások összegét 8.836.212 Ft-ban

c) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft-ban

d) egyéb felhalmozási célú támogatások 0 Ft-ban

állapítja meg.

2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. §

A 2. §-ban megállapított működési 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 szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2020. évben 5 főt alkalmazott.

(3) Az önkormányzat 2020. évi felhalmozási kiadásainak részletezését a 4.-5. melléklet tartalmazza.

5. §

Az összevont egyszerűsített költségvetési mérleget a 3. melléklet tartalmazza.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. december 31. állapot szerinti eszközeinek és forrásainak értékét az 6. mellékletben foglalt vagyonkimutatás szerint 529.717.804 Ft-ban állapítja meg.

7. §

(1) A 7. melléklet az egyszerűsített pénzforgalmi jelentést tartalmazza.

(2) A 8. melléklet az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazza.

(3) A 9. melléklet a pénzeszközök változásának bemutatását tartalmazza.

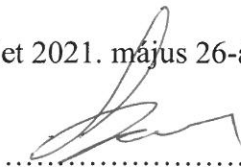
(4) A 10. melléklet a támogatásokat és átadott pénzeszközöket tartalmazza.

(5) A 11. melléklet a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadási előirányzatait tartalmazza.

(6) A 12. melléklet az önkormányzat maradványának kimutatását tartalmazza.

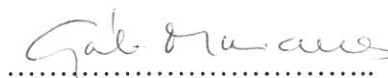
8. §

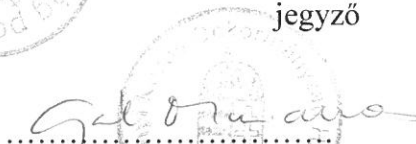
Ez a rendelet 2021. május 26-án lép hatályba.


.....
polgármester

Záradék: A rendelet kihirdetésre került 2021.05.25.




.....
jegyző


.....
jegyző



Visz Község Önkormányzatának bevételei 2020. év

Támogatás	2020. év módosított előirányzat		2020. év teljesítés	
közhatalmi bevételek	6700000		5030312	
egyéb közhatalmi bevételek			39285	
pótlék,bírság			39285	
átengedett központi adók	500000			
gépjárműadó	500000			
helyi adók	6200000		4991027	
építményadó	1800000		1921200	
telekadó	400000		450138	
helyi iparüzési adó	4000000		2596289	
magánszem.komm.adója			23400	
működési bevételek	0		797539	
szolgáltatások ellenértéke				
tulajdonosi bevételek			600000	
kamatbevételek,pü.i műveletek bev.			221	
egyéb működési bevételek			197318	
biztosító általi kártérítés				
központi költségvetésből	17136884		17136884	
önkorm.műk. ált.támogat.	10750504		10750504	
köznevelési feladatok támogat.				
egyreszoc.és gyermekétk.	3006920		3006920	
kulturális feladatok támogat.	2000000		2000000	
működési célú támogatások	1379460		1379460	
támogatásértékű bevétel	2984223		2984223	

fejezeti kezelésű előirányzattól				
EU-s programok és hazai társfinansz.				
elkülönített állami pénzalapból	2984223		2984223	
helyi önkormányzattól				
átvett pénzeszköz áh-on kívülről			50000	
kölcsön visszatérülés				
előző évi maradvány	24930693		24930693	
állami megelőlegezés			680747	
normatíva elszámolásból				
Működési bevételek összesen:	51751800		51610398	
Felhalmozási bevételek 2020.év				
Támogatás	2020.év módosított előirányzat	2015.mind	2020. év teljesítés	2015. tény mind
intézményi felhalmozási kiadások támogatása				
felhalmozási és tőke jell.bev.	13269690		20421417	
felhalm.célú önkorm.tám.	8391817		8391817	
Felhalmozási pénzmaradvány				
Felhalmozási bevételek összesen:	21661507		28813234	
Működési és felhalmozási bevételek összesen:	73413307		80423632	

KIADÁSOK 2020. év

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások	Munkált. járulékok	Dologi kiadások	Támogat. és átadott	Működési kiad.össz.	Beruházások	Felújítások	Kiadások összesen	Létszám (fő)
IGAZGATÁSI TEVÉKENYSÉG	4489170	747877	1412666	1996179	8645892			8645892	1
KÖZTEMETŐ FENNTARTÁS			771440		771440		2499230	3270670	
KÖZFOGLALKOZTATÁS	2249188	134420	186064		2569672			2569672	3
KÖNYVTÁRI SZOLGÁLTATÁSOK					0	270001		270001	
KÖZVILÁGÍTÁS			823437		823437			823437	
KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS	3134894	568457	3137163	708900	7549414		6336982	13886396	1
HÁZIORVOSI ALAPELLÁTÁS			77386		77386			77386	
ÜGYELETI ELLÁTÁS				311850	311850			311850	
SPORT LÉTESÍTMÉNYEK MŰK.			239101		239101			239101	
INTÉZMEN GYERMEKÉKÉZTETÉS			1140		1140			1140	
KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK	712000	83000	1134136		1929136			1929136	
TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI PROJEKTEK			91000		91000			91000	
CSALÁDSEGÍTÉS				850810	850810			850810	
EGYÉB SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK			110990	2056810	2167800			2167800	
ÓVODA MŰKÖDTETÉS				688353	688353			688353	

FERTŐZŐ MEGELŐZÉSE	MEGBETEGEDÉSEK			403404		403404		403404		403404	
FALUGONDNOKI SZOLGÁLAT				132862		132862	11806448			11939310	
ÖSSZESEN	10585252	1533754	8520789	6612902	27252697	12076449	8836212	48165358	5		
ELSZÁMOLÁS A KP-I KV								0			
ÉRTÉKPAPÍR VÁSÁRLÁS					0			0			
ÁH-N BELÜLI MEGELŐLEG.VISSZAFIZ.								0			
LAKÁSHITEL KIHELY.					0			0			
MINDÖSSZESEN	10585252	1533754	8520789	6612902	27252697	12076449	8836212	48165358	5		

Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlege 2020. év

Bevételek			Kiadások	
Pénzforgalmi bevételek	80423632		Pénzforgalmi kiadások	48165358
Működési célú	51610398		Működési célú	27252697
Intézményi működési bevételek	797539		Személyi jellegű kiadások	10585252
Közhatalmi bevételek	5030312		Munkaadót terhelő járulékok	1533754
Előző évi maradvány igénybevétele	24930693		Dologi és egyéb folyó kiadások	8520789
Átvett pénzeszköz áh-on kívülről			Kamatkiadások	
Önkormányzatok költségvetési támogatása	17136884		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2056810
Támogatás értékű bevétel	2984223		Kölcsönnyújtás	
Működési célú pénzeszköz átvétel önk.tól			Támogatásértékű működési kiadás	2613636
Állami előleg	680747		Működési célú pénzeszköztátadás	808900
Normatíva elszámolásból			Elszámolás kp-i ktgvetés	513746
Kölcsön visszatérülés	50000		Értékpapír vásárlás	
			Áh-n belüli megelőlegezéség visszaf.	619810
Felhalmozási célú	28813234		Felhalmozási célú	20912661

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			Beruházási kiadások	12076449
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	20421417		Felújítások	8836212
Felhalmozási kiadások támogatása			Támogatásértékű felhalmozási kiadás	
Felhalmozási célú saját bevételek				
Önkormányzatok költségvetési támogatása	8391817		Felhalmozási célú pénzeszközátadás	
Támogatási kölcsön igénybevétele, visszatérülése			Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	
Felhalmozási célú pénzmaradvány			Pénzügyi befektetések kiadásai	
Osztalék				
Koncessziós díj				

FELÚJÍTÁSOK 2020. év

Feladat megnevezése	2020.terv	2020.mód	2020.tény
<i>Pályázati támogatással megvalósult</i>			
TOP pályázat-településfejlesztés-buszmegálló	6857555	6857555	6336982
Magyar Falu Program Temető fejlesztés	12499677	12499677	2499230
Összesen:	19357232	19357232	8836212
<i>Pályázati támogatás nélkül megvalósult</i>			
Összesen:	0	0	0
Felújítások mindösszesen:	19357232	19357232	8836212

BERUHÁZÁSOK 2020. év

Feladat megnevezése	2020.terv	2020.mód	2020.tény
Pályázati támogatással megvalósult			
Magyar Falu Program-Falugondnoki busz		11797049	11806448
Összesen	0	11797049	11806448
Pályázati támogatás nélkül megvalósult			
Közművelődési eszközvásárlás	279400	279400	270001
Összesen	279400	279400	270001
Beruházások mindösszesen:	279400	12076449	12076449

Visz Község Önkormányzat 2020. évi vagyonkimutatása

		Önkormányzat
	ESZKÖZÖK	2020. DECEMBER 31. ZÁRÓ VAGYON
A,	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	497444039
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	268337138
II.1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	256056766
II.2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10312474
II.4.	Beruházások, felújítások	1967898
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	36000
III.	Tartós részesedések	36000
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	229070901
B,	NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0
I.1	Vásárolt készletek	0
II.2	Értékpapírok	0
C,	PÉNZESZKÖZÖK	32253765

C.II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	141325
C.III	Forintszámlák	32112440
D,	KÖVETELÉSEK	20000
D.I.	Költségvetési évben esedékes követelések	
D.II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	
D.III	Követelés jellegű elszámolások	20000
E,	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	
F,	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	529717804
	FORRÁSOK	2020. DECEMBER 31. ZÁRÓ VAGYON
G,	SAJÁT TŐKE	528225770
G.I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	272111000
G.III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	278421650
G.IV.	Felhalmozott eredmény	-24809317
G.VI.	Mérleg szerinti eredmény	2502437
H,	KÖTELEZETTSÉGEK	696238
H.I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0

H.II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	680747
H.III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	15491
K,	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	795796
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	529717804
A 0-ig leírt eszközök értéke: 8.972.808 Ft		

EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉS 2020. év

MEGNEVEZÉS	2020.		
	EREDETI E.I.	MÓDOSÍTOTT	TELJESÍTÉS
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	9656000	10784458	10585252
MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK	1414500	1533754	1533754
DOLOGI KIADÁSOK	8624400	9762905	8520789
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK	6577116	8014978	4670446
ÁLLAMHT-ON KÍVÜLRE VÉGLEGES MŰK. PE.ÁTADÁSOK	100000	808900	808900
FELÚJÍTÁSOK	19357232	19357232	8836212
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	279400	12076449	12076449
FELHALM.CÉLÚ TÁMOG.ÉRTÉKŰ KIADÁSOK			
RÖVID LEJÁRATÚ KÖLCSÖNÖK			
ELŐZŐ ÉVI ELSZÁMOLÁS		675746	513746
TARTALÉK		9779075	
KVI.PÉNZFORGALMI KIADÁSOK	46008648	72793497	47545548
RÖVID LEJÁRATÚ HITEL TÖRLESTTÉS			
ÁLLAMI ELŐLEG VISSZAFIZ.		619810	619810

KIADÁSOK ÖSSZESEN	46008648	73413307	48165358
INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			797539
KÖZHATALMI BEVÉTEL	6700000	6700000	5030312
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI BEV.			
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			50000
PÉNZMARADVÁNY	20302891	24930693	24930693
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSA	19005757	20121107	20121107
KÖLCSÖN VISSZATÉRÜLÉS			
ÁLLAMI MEGELŐLEGEZÉS			680747
FELHALMOZÁSI BEVÉTEL		21661507	28813234
PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	46008648	73413307	80423632

Közvetett támogatások

Megnevezés	Összeg Ft
Helyi adónál a mentesség összege:	
- Építményadó	795000
- Telekadó	243000

KÖZHATALMI BEVÉTELEK		1869200	225800						2525600	409712			5030312
KÖTVÉNYEK KIBOCSÁTÁSÁNAK BEVÉTELE													0
HITELEK													0
ÖSSZESEN	27317952	1739279	3604755	1961519	10122145	1734591	1733017	22290745	4257359	2149034	1731759	1781477	80423632
KIADÁSOK													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	2256900	2132569	2245590	3213265	1156879	2256300	2215640	2245620	2235698	2998617	2154987	2140632	27252697
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			270001		6336982						11806448	2499230	20912661
KÖLCSÖNÖK													
ÖSSZESEN	2256900	2132569	2515591	3213265	7493861	2256300	2215640	2245620	2235698	2998617	13961435	4639862	48165358

TÁMOGATÁSOK ÉS ÁTADOTT PÉNZEK 2020. év

MEGNEVEZÉS	2020.terv	2020.mód.e	2020.tény
Sportegyesület			
Polgárőrség	100000	100000	100000
Összesen:	100000	100000	100000
Egyéb támogatások	0	808900	808900
DRV pályázat		808900	808900
ÁHT belüli támogatások	4703633	4327633	2613636
Szennyvíz társulás	49479	49479	
Orvosi ügyelet	311850	311850	311850
Óvoda Fennt.Társulásnak át.	1795597	1795597	688353
Közös Hivatal	1246707	870707	762623

Családsegítő társulás	1300000	1300000	850810
Támogatások összesen:	4803633	5236533	3522536

2020. évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzata

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	9656000	9656000	9656000
Munkaadókat terhelő járulékok	1411500	1411500	1411500
Dologi kiadások	1917700	1917700	1917700
Működési célú pénzeszköz átadás			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1873483	1873483	1873483
Támogatások			
Értékpapír vásárlás			

Állami előleg visszafiz.				
Elszámolás a kp.-i ktgvetéssel				
Működési célú kiadások összesen:	14858683	14858683	14858683	14858683
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	0
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	0	0	0	0
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:	14858683	14858683	14858683	14858683

Maradványkimutatás

	Ft
Megnevezés	
Alaptevékenység költségvetési bevételei	54812192
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	47545548
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	7266644
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	25611440
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	619810
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	24991630
Alaptevékenység maradványa	32258274
Alaptevékenység szabad maradványa	32258274

Részletes indokolás

1-8. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény az előterjesztés elején idézett rendelkezései alapján a vagyonról 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. melléklet;
3. a felújítási kiadásokat a 4. melléklet;
4. a felhalmozási kiadásokat a 5. melléklet;
5. az önkormányzat vagyonskimutatását az 6. melléklet;
6. az összevont pénzforgalmi mérleget a 3. melléklet;
7. az egyszerűsített pénzforgalmi jelentését a 7. melléklet;
8. a közvetett támogatásokat a 8. melléklet,
9. a pénzeszközök változásait a 9. melléklet,
10. a támogatásokat és átadott pénzeket a 10. melléklet,
11. 2020. évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait a 11. melléklet
12. a maradvány kimutatást a 12. melléklet

tartalmazza.