

**Gamás Község Önkormányzat Képviselő-testülete 6/2021. (V. 27.) önkormányzati rendelete
Az Önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról és maradvány elszámolásáról**

Gamás 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, Gamás Község Önkormányzat Képviselő-testületének rendeletalkotási hatáskörét gyakorolva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Gamás Község Önkormányzatának Képviselő-testületére, a Gamási Napközi Otthonos Óvodára terjed ki.

A bevételek és kiadások összege, teljesülése

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi zárszámadását 588.040.451 Ft bevétellel, 200.643.970 Ft kiadással állapítja meg.

(1) a működési célú bevételt 330.553.506 Ft-ban

(2) a működési célú kiadásokat 143.211.235 Ft-ban:

- a) a személyi juttatások kiadásait 72.052.066 Ft-ban
- b) a munkaadókat terhelő járulékokat 10.309.045 Ft-ban
- c) a dologi kiadásokat 43.615.307 Ft-ban
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.749.080 Ft-ban
- e) támogatásértéktű működési célú pénzeszk.átad.: 6.128.357 Ft-ban
- f) előző évi elszámolás 2.234.064 Ft-ban
- g) működési célú pénzeszközáradás 3.035.800 Ft-ban
- h) állami megelőlegezés visszafizetése: 2.087.516 Ft-ban

(3) a felhalmozási célú bevételt 257.486.945 Ft-ban

(4) a felhalmozási célú kiadást 57.432.735 Ft-ban:

- a) a beruházások összegét 30.549.664 Ft-ban
- b) a felújítások összegét 26.883.071 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. és a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat és intézményei 2020.évben 39 főt alkalmaztak:

a) Önkormányzat: 30 fő

b) Óvoda: 9 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 vagyongkimutatás szerint 1.685.091.599 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az óvoda 2020. december 31. állapot szerinti eszközeinek és forrásainak értékét az 7. mellékletben foglalt vagyongkimutatás szerint 1.355.976 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.

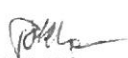
(4) A 11. melléklet a támogatásokat és átadott pénzeszközöket tartalmazza.

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

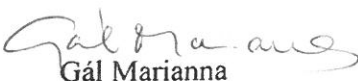
(6) A 13. melléklet az önkormányzat maradványának kimutatását tartalmazza.

8. §

Ez a rendelet 2021. május 28-án lép hatályba.


Tóth Péter
polgármester




Gál Marianna
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve: 2021.05.27. napján



Gamás Község Önkormányzatának bevételei 2020. év

			Ft	ezer Ft	2020. év módosított előirányzat óvoda	2020. év teljesítés óvoda	2020. év módosított előirányzat	2020. év teljesítés
Támogatás	2020. év módosított előirányzat önkormányzat							2020. év teljesítés
saját bevétel	11594651		14435879		4968300	4968302	16562951	19404181
közhatalmi bevételek	7500000		9068204				7500000	9068204
egyéb közhatalmi bevételek			247309				0	247309
magánszemélyek jövedelemadói							0	0
sajátos működési bevételek	7500000		8820895				7500000	8820895
átengedett központi adók	1000000						1000000	0
gépjárműadó	1000000						1000000	0
jövedelemadók							0	0
helyi adók	6500000		8820895				6500000	8820895
építményadó	3500000		4097655				3500000	4097655
telekadó			20380				0	20380
iparűzésiadó	3000000		4627673				3000000	4627673

magánszem.komm.adója						75187				0		75187
egyéb saját bevétel	4094651					5367675			4968300	4968302		10335977
szolgáltatások ellenértéke	1300000					2338192			4575750	5875750		6913942
bérleti díjak												
kamatbevételek						200			1	0		201
biztosító által fizetett kártérítés	814651					996383						
egyéb működési bevételek	680000					1732627			1	680000		1732628
ellátási díjak									392550	392550		392550
tulajdonosi bevételek	1300000					300273				1300000		300273
központi költségvetésből	70447045					70447045		0	0	70447045		70447045
önkorm.mük. ált.támogat.	8970355					8970355				8970355		8970355
köznevelési feladatok támogat.	26200900					26200900				26200900		26200900
egykes szoc.és gyermekétk.	17965343					17965343				17965343		17965343
kulturális feladatok támogat.	2368650					2368650				2368650		2368650
működési célú támogatások	14625080					14625080				14625080		14625080
elszámolásból származó bevételek	316717					316717				316717		316717
támogatásértékű bevétel	32679870					39473958		264989	264989	32944859		39738947

fejezeti előirányzattól	kezelésű											
elkülönített pénzalapból	állami			27751728					0			27751728
helyi önkormányzattól												
átvett pénzeszköz áh-on kívülről				1642434					1642434			1642434
kölcsön törlesztés									0			0
finanszírozási bevételek				195221287				390397	390397		195611684	195611684
állami előleg				3709215					0			3709215
normatíva elszámolásból												
Működési összesen:	bevételek	311585287		324929818				5623686	5623688		317208973	330553506
Felhalmozási bevételek 2020.év												
Támogatás	2020.év módosított előirányzat	2015.mind	2020.év teljesítés	2015. tény mind							2020.év módosított előirányzat	2020. év teljesítés
felhalmozási támogatása ÁHT-n belül	kiadások 256986819		257486945								256986819	257486945

[illegible]

KIADÁSOK 2020. év

	Személyi juttatások	Munkált. járulékok	Dologi kiadások	Támogat. és átadott	Működési kiad.össz.	Beruházások	Felújítások	Kiadások összesen	Létszám (fő)
MEGNEVEZÉS									Ft
IGAZGATÁSI TEVÉKENYSÉG	6629511	1434225	2819334	1209527	12092597	81210		12173807	5
KÖZTEMETŐ FENNTARTÁS			2671404		2671404	231880		2903284	
KÖZFOGLALKOZTATÁS	24892883	2008576	5408126		32309585			32309585	21
UTAK, HIDAK FENNTARTÁSA			930623		930623		2500241	3430864	
KÖZVILÁGÍTÁS			4301113		4301113			4301113	
KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS	2675140	394615	4553822	3035800	10659377	784024	5792159	17235560	1
GYERMEKÉTKEZTETÉS			963121		963121			963121	
ÜGYELETI ELLÁTÁS				1524600	1524600			1524600	
KÖNYVTÁRI SZOLGÁLTATÁSOK	304080	27937	400293		732310			732310	
KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK	2511600	418470	310689		3240759	24999		3265758	1
ELSZÁMOLÁS A KP-I KV				2234064	2234064			2234064	
CSALÁDSEGÍTÉS				3244230	3244230			3244230	
TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI PROJEKTEK					0	16999999	18590671	35590670	
EGYÉB SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK			62992	3899080	3962072			3962072	
VAGYONGAZDÁLKODÁS			703976		703976			703976	

VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT	5455228	912390	735220		7102838		7102838	1
ÓVODA MŰKÖDTETÉS			70812		70812		70812	
FALUGONDNOKI SZOLGÁLAT	2997492	499332	2361429		5858253		5858253	1
SPORTLÉTESÍTMÉNYEK MŰKÖDTETÉSE					0	11548787	11548787	
FERTŐZŐ MEGBETEGEDÉSEK MEGELŐZÉSE			2218298		2218298		2218298	
ÖSSZESEN	45465934	5695545	28511252	15147301	94820032	29670899	26883071	30
ÓVODA	26586132	4613500	15104055		46303687	878765		9
ÁH-N BELÜLI MEGELŐLEG. VISSZAFIZ.					2087516		2087516	
					0		0	
MINDÖSSZESEN	72052066	10309045	43615307	15147301	143211235	30549664	26883071	39

Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlege 2020. évi

Bevételek		Kiadások	
Pénzforgalmi bevételek	588040451	Pénzforgalmi kiadások	200643970
Működési célú	297554383	Működési célú	143211235
Intézményi működési bevételek	10335977	Személyi jellegű kiadások	72052066
Önkormányzatok sajátos műk. bevételei	9068204	Munkaadót terhelő járulékok	10309045
Előző évi maradvány átvétele		Dologi és egyéb folyó kiadások	43615307
Átvett pénzeszköz áh-on kívülről	1642434	Kamatkiadások	
Önkormányzatok költségvetési támogatása	70447045	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3749080
Támogatás értékű bevételek	39738947	Elvonások és befizetések	
Működési célú pénzeszköz átvétel önk. tól		Támogatásértékű működési kiadás	6128357
Állami előleg	3709215	Működési célú pénzeszköztátadás	3035800
Maradvány igénybevétele	162612561	Elszámolás kp-i kgtetés	2234064
		Ertékpapír vásárlás	
		Áh-n belüli megelőlegezés visszafiz.	2087516

Bevételek összesen:	588040451		Kiadások összesen:	200643970	

Óvoda 2020. évi KIADÁSAI

MEGNEVEZÉS	2020.terv	2020.mód.e.i.	2020.tény
Törvény szerinti illetmények	28222560	28222560	25561655
Jubileumi jutalom			
Egyéb személyi juttatás		930926	814387
Külső személyi juttatások	810000	810000	210090
Személyi juttatások	29032560	29963486	26586132
Szociális hozzájárulás	5160698	5160698	4550365
Egészségügyi hozzájárulás			
Egyéb járulékok			13500
Táppénz			49635
Járulékok összesen	5160698	5160698	4613500
Készletbeszerzés	11650000	12021699	10964612
Kommunikációs szolgáltatások	150000	150000	147749
Szolgáltatási kiadások	2755000	2985696	1078776
Kiküldetés	40000	40000	0
ÁFA	3000000	3000000	2582963
Egyéb dologi kiadások	500000	500000	329955
Dologi kiadások összesen	18095000	18697395	15104055
Beruházások		878765	878765
Kiadások összesen:	52288258	54700344	47182452

FELÚJÍTÁSOK 2020. év

Feladat megnevezése	2020.terv	2020.mód	2020.tény	Ft
<i>Pályázati támogatással megvalósuló</i>				
járda felújítása	4999125	7499366	8292400	
óvoda felújítása	19999999	19999999		18590671
Összesen:	24999124	27499365	26883071	
<i>Pályázati támogatás nélkül</i>				
Összesen:	0	0	0	
Felújítások mindösszesen:	24999124	27499365	26883071	

BERUHÁZÁSOK 2020. év

Feladat megnevezése	Ft		
	2020.terv	2020.mód	2020.tény
<i>Pályázati támogatással megvalósuló</i>			
tanyagondnoki busz	12999999	12999999	12999999
Rekortán pálya		11548787	11548787
Magyar Falu Program-Elhagyott ingatlanok		4000000	4000000
Összesen	12999999	28548786	28548786
<i>Pályázati támogatás nélkül</i>			
Út vásárlás		100000	100000
akkus lombszívó+akku		106980	106980
magasnyomású mosó		99900	99900
bontókalapács		200000	200000
lombszívó-fűrőgép		124900	124900
kamera		85344	85344

varrógép		37090	37090	
kültéri kamera		160020	160020	
kamera		111760	111760	
kültéri kamera		71120	71120	
vitrin		24999	24999	
informatikai eszközök óvoda		166116	166116	
kisértékű berendezési tárgyak óvoda		712649	712649	
Összesen	0	2000878	2000878	
Beruházások mindösszesen:	12999999	30549664	30549664	

Gamás Község Önkormányzat 2020. évi vagyonkimutatása Ft

		Önkormányzat	Óvoda
	ESZKÖZÖK	2020. DECEMBER 31. ZÁRÓ VAGYON	2020. DECEMBER 31. ZÁRÓ VAGYON
A,	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1298568448	0
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	7088	
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	718008843	
II.1.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	700297177	
II.2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	17087164	
II.4.	Beruházások, felújítások	624502	0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	1380000	0
III.	Tartós részesedések	1380000	
	KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZK.	579172517	
B,	NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	272646
I.1	Vásárolt készletek		272646
II.2	Értékpapírok	0	0
C,	PÉNESZKÖZÖK	385720963	1083330

C.II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	28500	42775
C.III	Forintszámlák	385692463	1040555
D,	KÖVETELÉSEK	802188	0
D.I.	Költségvetési évben esedékes követelések	210000	
D.II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	163000	
D.III	Követelés jellegű elszámolások	429188	
E,	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		
F,	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	1685091599	1355976
	FORRÁSOK	2020. DECEMBER 31. ZÁRÓ VAGYON	2020. DECEMBER 31. ZÁRÓ VAGYON
G,	SAJÁT TŐKE	1677192149	-1285722
G.I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	514808000	
G.III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	912544260	
G.IV.	Felhalmozott eredmény	77030337	-2062034
G.VI.	Mérleg szerinti eredmény	172809552	776312
H,	KÖTELEZETTSÉGEK	3709215	0
H.I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		

H.II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	3709215	
H.III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		
K,	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4190235	2641698
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	1685091599	1355976
0-ig leírt eszközök önkormányzat: 38.651.031 Ft			
0-ig leírt eszközök óvoda: 1.203.913 Ft			

EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉS 2020.

MEGNEVEZÉS	2020.		
	EREDETI E.I.	MÓDOSÍTOTT	TELJESÍTÉS
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	67071800	75702726	72052066
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK	10194698	10894698	10309045
DOLOGI ÉS FOLYÓ KIADÁSOK	41746376	53704279	43615307
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	14551631	21010775	15147301
ÁLLAMHT-ON KÍVÜLRE VÉGLEGES MŰK. PE.ÁTADÁSOK			
FELÚJÍTÁSOK	24999124	27499365	26883071
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	12999999	30549664	30549664
FELHALM.CÉLÚ TÁMOG.ÉRTÉKŰ KIADÁSOK			
ELŐZŐ ÉVI ELSZÁMOLÁS			
KVI.PÉNZFORGALMI KIADÁSOK	171563628	219361507	198556454
TARTALÉK		352746769	
ÁLLAMI ELŐLEG VISSZAFIZ.		2087516	2087516
KIADÁSOK ÖSSZESEN	171563628	574195792	200643970

INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	8252000		9062951		10335977
ÖNKORM.SAJÁTOS MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	18500000		7500000		9068204
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI BEV.	27409440		32944859		39738947
ÁTVETT PESZKÖZ			1642434		1642434
PÉNZMARADVÁNY	65214299		195611684		195611684
ÁLLAMI TÁMOGATÁS	52187889		70447045		70447045
FELHALMOZÁSI BEVÉTEL			256986819		257486945
ÁLLAMI MEGELŐLEGEZÉS					3709215
PÉNZFORGALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	171563628		574195792		588040451

Közvetett támogatások

Megnevezés	összeg Ft-ban
Helyi adónál a mentesség összege:	
építményadó	3000000

[illegible]

TÁMOGATÁSOK ÉS ÁTADOTT PÉNZEK 2020. év

MEGNEVEZÉS	2020.terv	2020.mód.e	Ft-ban	
			2020.tény	
Civil szervezetek	300000	300000		
DRV ivóvíz pályázat		3035800	3035800	
DRV KEOP pályázat				
Összesen:	300000	3335800	3035800	
Egyéb támogatások				
ÁHT belüli támogatások	21106101	21106101	9634442	
Közös Hivatal fenntartás	4761252	4761252	1209527	
BURSA ösztöndíj	175000	175000	150000	
Orvosi ügyelet	1524600	1524600	1524600	
Csatorna társulás	118234	118234		

Családsegítő társulás	4672545	4672545	3244230
Óvoda	9854470	9854470	3506085
Munkavédelmi társulás			
Nemzetiségi önkor.támogatása			
Támogatások összesen:	21406101	2441901	12670242

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	67071800	67071800	67071800	
Munkaadókat terhelő járulékok	10194698	10194698	10194698	
Dologi kiadások	7289800	7289800	7289800	
Működési célú pénzeszköz átadás	3000000	3000000	3000000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Támogatások				
Értékpapír vásárlás				

Állami előleg visszafiz.				
Elszámolás a kp.-i kgtvétessel				
Működési célú kiadások összesen:	87556298	87556298	87556298	87556298
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:	87556298	87556298	87556298	87556298

Maradványkimutatás

	Ft	Ft
Megnevezés		
	önkormányzat	óvoda
Alaptevékenység költségvetési bevételei	383 486 261	5 233 291
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	151 374 002	47 182 452
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	232 112 259	-41 949 161
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	198 930 502	43 032 491
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	44 729 610	0
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	154 200 892	1 083 330
Alaptevékenység maradványa	386 313 151	1 083 330
Alaptevékenység szabad maradványa	386 313 151	1 083 330

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. és 4. melléklet;
3. a felújítási kiadásokat a 5. melléklet;
4. a felhalmozási kiadásokat a 6. melléklet;
5. az önkormányzat vagyonkimutatását 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 tartalmazza.