

8/2020.

Jegyzőkönyv

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete

2020. június 25.

Jegyzőkönyv

- Készült:** Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2020. június 25. napján 17.00 órától megtartott üléséről
- Az ülés helye:** Községháza – Tanácskozóterem, 3163 Karancsság, Kossuth út 64.
- Jelen vannak:** Oláh Nándorné polgármester
Győri Orsolya alpolgármester
Berki András képviselő
Szilvási István képviselő
Vidéki Attila képviselő
- Távoll:** Kiss Róbertné képviselő
Mangó István képviselő
- Meghívottak:** Schirling István jegyző
dr. Csonka Árpád ügyvéd
- Az ülést vezeti:** Oláh Nándorné polgármester

Oláh Nándorné polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a 7 tagú képviselő-testület 5 tagja jelen van, a képviselő-testület határozatképes, az ülést megnyitotta.

Javasolta a meghívóban szereplő napirendi pontok megtárgyalását. A jegyzőkönyv hitelesítő Győri Orsolya alpolgármester.

Napirend:

- 1. Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (III. 6.) önkormányzati rendeletének módosításáról**
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)
- 2. Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)
- 3. A volt iskolaépület helyzetének felülvizsgálata**
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)
- 4. Dr. Csonka Árpád ügyvéd megbízása**
Előterjesztő: Győri Orsolya alpolgármester (írásos)
- 5. A Magyar Államkincstár Nógrád Megyei Államháztartási Irodája által benyújtott inkasszó**
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)
- 6. Bata János könyvvizsgálóval kapcsolatos tájékoztatás**
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)
- 7. Diagnózis Alapú Felzárkóztatási Programmal kapcsolatos tájékoztatás**
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)
- 8. Egyebek (óvodai intézményfenntartó társulás létrehozásának lehetősége, ügyfélfogadási idő módosítása)**
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester

A képviselő-testület 5 igen szavazattal elfogadta a napirendre tett javaslatot.

1. Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (III. 6.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)

Oláh Nándorné polgármester részletesen ismertette a Molnár Mária – az önkormányzat könyvelését végző és a módosítást előkészítő cég munkatársa – által elkészített, az önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelettervezetet.

A polgármester javasolta a rendelettervezet elfogadását.

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:

**Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2020. (VI. 26.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (III. 6.) önkormányzati rendeletének
módosításáról**
(a rendelet a jegyzőkönyv melléklete)

2. Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról

Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)

Oláh Nándorné polgármester részletesen ismertette a Molnár Mária – az önkormányzat könyvelését végző és a zárszámadást előkészítő cég munkatársa – által elkészített, az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló rendelettervezetet.

A polgármester javasolta a rendelettervezet elfogadását.

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:

**Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2020. (VI. 26.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**
(a rendelet a jegyzőkönyv melléklete)

3. A volt Iskolaépület helyzetének felülvizsgálata

Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)

Oláh Nándorné polgármester részletesen ismertette a volt iskolaépület helyzetének felülvizsgálatával kapcsolatos előterjesztést. (Az előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

4. Dr. Csonka Árpád ügyvéd megbízása

Előterjesztő: Györi Orsolya alpolgármester (írásos)

Györi Orsolya alpolgármester részletesen ismertette dr. Csonka Árpád ügyvéd megbízásával kapcsolatos előterjesztést. (Az előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete)

Dr. Csonka Árpád ügyvéd részletesen tájékoztatta a képviselő-testületet a volt iskolaépületre vonatkozó szerződéssel kapcsolatos jogi álláspontjáról. Többek között elmondta, hogy tartalmát tekintve nem „bérleti” szerződésről van szó. Nem történt bérleti díj megállapítás. Az Alapítvány helyben lakók foglalkoztatását vállalta, amit nem teljesített. Miután az önkormányzat felmondta a szerződést az Alapítvány jogtalan felmondás miatt keresetet nyújtott be. Az önkormányzat az ügyel kapcsolatban iratokat szerzett be. Az Alapítvány részére nyújtott támogatásról szóló támogatási szerződés alapján 2001 és 2007

között 12 fő foglalkoztatását vállalta. Ebben közreműködő volt az önkormányzat. Gréczy-Zsoldos Miklós akkori polgármester járult hozzá az ingatlanra jelzálogjog bejegyzéséhez. Felperes állítása szerint az Alapítvány nem vállalt ilyen kötelezettséget. Az felmondással kapcsolatos per az ügy első fejezete.

A második fejezet lesz a felperes követelésével kapcsolatos jogvita. Az önkormányzat aláírt egy szerződés-módosítást, amely szerint megtéríti az ingatlan értéknövekedését.

Tulajdonképpen szívességi használatról van szó, mivel nem volt bérleti díj megállapítva. A megtérítési kötelezettség tekintetében fennálló nézetkülönbség egy következő per tárgya lehet.

Szilvási István képviselő kérdésére dr. Csonka Árpád ügyvéd elmondta, hogy a szerződés két módosításához nincs képviselő-testületi döntés, az akkori polgármester írta alá. A harmadik fél jóhiszeműen járt el.

Vidéki Attila képviselő kérdésére dr. Csonka Árpád ügyvéd elmondta, hogy két fő dolgozott 2001-ig.

dr. Csonka Árpád ügyvéd elmondta, hogy az akkori képviselő-testület megbízatása lejártáig nem lehetett bérleti díjat megállapítani a szerződésben foglaltak szerint, azt követően erre lehetőség lett volna a felek megállapodása alapján.

A szerződés fel lett mondva, a bérlőnek ki kell költöznie. Az elszámolás egy következő per tárgya. A Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján az Alapítvány eleget tett a pályázatban foglalt kötelezettségeinek, így a jelzálogjog törölhető az ingatlanról.

Részletesen ismertette a per lehetséges kimeneteleit. Elmondta, hogy élő szerződésről van szó, a Bíróság megállapíthatja az önkormányzat fizetési kötelezettségét.

Győri Orsolya javasolta dr. Csonka Árpád ügyvéd megbízását.

Oláh Nándorné személyes érintettséget jelentett be.

Szilvási István képviselő javasolta Oláh Nándorné polgármester kizárását a döntéshozatalból.

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete 4 igen szavazattal, 1 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének 40/2020. (VI. 25.) önkormányzati határozata

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete Oláh Nándorné polgármestert kizárja a dr. Csonka Árpád ügyvéd megbízásaira vonatkozó döntéshozatalból.

Határidő: azonnal

Győri Orsolya alpolgármester javasolta dr. Csonka Árpád ügyvéd megbízását a Szív a Szívért Alapítvány felperesnek Karancsság Község Önkormányzata alperes ellen felmondás érvénytelenségének megállapítása iránti 7.G.20.191/2020. számon folyamatban lévő perében való jogi képviselettel 200.000 Ft megbízási díjért.

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének 41/2020. (VI. 25.) önkormányzati határozata

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete megbízza dr. Csonka Árpád ügyvédet a Szív a Szívért Alapítvány felperesnek Karancsság Község Önkormányzata alperes ellen felmondás érvénytelenségének megállapítása iránti 7.G.20.191/2020. számon folyamatban lévő perében való jogi képviselettel 200.000 Ft megbízási díjjal.

Határidő: azonnal

Felelős: Győri Orsolya alpolgármester

Győri Orsolya alpolgármester javasolta a későbbiekben dr. Csonka Árpád ügyvéd megbízását a jogi szakudást igénylő jogi szolgálati feladatok ellátásával.

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének
42/2020. (VI. 25.) önkormányzati határozata**

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete a későbbiekben dr. Csonka Árpád ügyvédet kívánja megbízni jogi szakudást igénylő jogi szolgálati feladatok ellátásával.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Győri Orsolya alpolgármester

5. A Magyar Államkincstár Nógrád Megyei Államháztartási Irodája által benyújtott Inkasszó
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)

Oláh Nándorné polgármester részletesen ismertette a Magyar Államkincstár Nógrád Megyei Államháztartási Irodája által benyújtott inkasszóval kapcsolatos előterjesztést. (Az előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

A polgármester elmondta, hogy a Jókai és Újtelepi utak 2016. évi felújításával kapcsolatban is jelezték az Államkincstárnál, hogy probléma volt az elszámolással, így lehet, hogy a kapott 15 millió forint összegű támogatást is vissza kell majd fizetni.

Balla Mihály országgyűlési képviselővel is egyeztetett, aki szintén adósságrendezési eljárás megindítását javasolta.

A Diagnózis Alapú Felzárkóztatási Program koordinátorával, dr. Bangó Lajossal is beszélt, mivel a tartozás a program megvalósulása kapcsán a célcsoportot is érinti, ha a közfoglalkoztatottak bére veszélybe kerül. Remélhetőleg a visszafizetési kötelezettséget a rendkívüli támogatási (REKI) pályázatban ki lehet mutatni és támogatni fogják.

A polgármester javasolta rendkívüli támogatás iránti kérelem benyújtását vissza nem térítendő támogatásra az önkormányzat működőképességének megőrzése, a feladatellátást veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében.

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének
43/2020. (VI. 25.) önkormányzati határozata**

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklete I. 9. pontja szerinti önkormányzatok rendkívüli támogatására vissza nem térítendő támogatásra támogatási igényt nyújt be az önkormányzat működőképességének megőrzésére, a feladatai ellátását veszélyeztető helyzet elhárítására.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási igény benyújtására.

Határidő: azonnal
Felelős: Oláh Nándorné polgármester

6. Bata János könyvvizsgálóval kapcsolatos tájékoztatás
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)

Oláh Nándorné polgármester részletesen ismertette a Bata János könyvvizsgálóval kapcsolatos előterjesztést. (Az előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

7. Diagnózis Alapú Felzárkóztatási Programmal kapcsolatos tájékoztatás

Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester (írásos)

Oláh Nándorné polgármester részletesen ismertette a Diagnózis Alapú Felzárkóztatási Programmal kapcsolatos előterjesztést. (Az előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.) Elmondta, hogy munkatárs lesz a programban. Remélhetőleg műfüves pálya fog épülni Karancsságon a program keretében. Kiemelte annak előnyeit, hogy Karancsság ilyen korán bekerült a programba.

8. Egyebek (óvodai intézményfenntartó társulás létrehozásának lehetősége, ügyfélfogadási idő módosítása)

Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester

Oláh Nándorné polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy Ságújfalu község polgármestere megkereste személyesen azzal az ajánlattal, hogy Ságújfalu és Karancsság óvodafenntartó társulást hozzon létre. Kishartyán és Ságújfalu szeptember elsejétől megszünteti a több éve létrehozott óvodafenntartó társulást.

A polgármester elmondta, hogy Szalmatercs-csel van óvoda tekintetében kapcsolat, a gyermeklétszám biztosított.

A polgármester kérte a képviselők véleményét. A képviselők nem támogatták a társulás létrehozását.

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének 44/2020. (VI. 25.) önkormányzati határozata

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete Ságújfalu Község Önkormányzatával óvodafenntartó társulás létrehozását nem támogatja.

Határidő: azonnal

Felelős: Oláh Nándorné polgármester

Szilvási István képviselő elmondta, hogy Karancsságon megalakult a Feláldozhatók Sportegyesület. A focicsapatnak szüksége lenne a Karancsság Község Önkormányzata tulajdonát képező, Karancsság 182. hrsz-ú, „Sporttelep” megnevezésű ingatlanra, mint foci pályára.

A képviselő javasolta az ingatlan korlátlan használatának biztosítását a Feláldozhatók Sportegyesület részére.

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének 45/2020. (VI. 25.) önkormányzati határozata

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Karancsság Község Önkormányzata tulajdonát képező, Karancsság 182. hrsz-ú, „Sporttelep” megnevezésű ingatlan korlátlan használatát biztosítja a Feláldozhatók Sportegyesület (3163 Karancsság, Kosuth út 52.) részére.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Oláh Nándorné polgármester

Vidéki Attila képviselő elmondta, hogy a Szabadság út felújítására 10 év garanciát vállaltak. Meg van süllyedve. Érdeklődött, hogy mikor lesz a temetőben fűkaszás.

Szilvási István képviselő elmondta, hogy a sok eső miatt nem volt kaszálás, de hétfőn már mennek.

Győri Orsolya alpolgármester javasolta a Bada Szebasziánnak használatra adott területek használati megállapodásának felmondását, mivel az illető elköltözött a településről.

Szilvási István képviselő elmondta, hogy építési törmelék került elhelyezésre az önkormányzati tulajdonát képező telken.

Mivel más észrevétel, hozzászólás nem hangzott el, a polgármester az ülést 19.30 órakor bezárta.



Oláh
Oláh Nándorné
polgármester

Schirling István
Schirling István
jegyző

Győri Orsolya
Győri Orsolya
jegyzőkönyv hitelesítő

RENDELETTERVEZET

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (III. 6.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés (f) pontjában megfogalmazott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. §. (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (III. 6.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetési főösszegét 418.454.646 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 418.454.646 forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: 418.454.646 forint.”

2. §

A Rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| Működési célú támogatások | 183 431 658 |
| Felhalmozási célú támogatások | 39 836 615 |
| Közhatalmi bevételek | 5 700 000 |
| Működési bevételek | 14 142 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | |
| Felhalmozási célú bevételek | 4 736 000 |
| Finanszírozási bevételek | 170 608 373 |
| Bevételek összesen: | 418 454 646 |

3. §

(1) A Rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:”

| | |
|--------------------------------|--------------------|
| Személyi jellegű kiadások | 87 726 000 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 14 130 000 |
| Dologi jellegű kiadások | 92 310 826 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 16 500 000 |
| Egyéb működési célú kiadások | 73 002 651 |
| Beruházások, felújítások | 55 369 980 |
| Finanszírozási kiadások | 79 415 189 |
| Kiadások összesen: | 418 454 646 |

(2) A Rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 339 039 457 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 79 415 189 forint.”

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Oláh Nándorné s. k.,
polgármester

Schirling István s. k.,
jegyző

Indokolás

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (III. 6.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló önkormányzati rendelettervezethez

Általános indokolás

Karancsság Község Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (III. 6.) önkormányzati rendelet módosítása az év közben megérkezett, eredeti előirányzatban nem tervezett bevételek és azok felhasználása, költségvetés készítése után felmerült kiadások, valamint az előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt szükséges.

Részletes indokolás

1. § - 3. §

Az önkormányzat 2019. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét, valamint a költségvetési főösszegeken belül az Önkormányzat kiemelt előirányzatait mutatja be.

4. §

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2020. (VI. 26.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (III. 6.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés (f) pontjában megfogalmazott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. §. (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (III. 6.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetési főösszegét 418.454.646 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 418.454.646 forint,
b) a költségvetési kiadások összege: 418.454.646 forint.”

2. §

A Rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| Működési célú támogatások | 183 431 658 |
| Felhalmozási célú támogatások | 39 836 615 |
| Közhatalmi bevételek | 5 700 000 |
| Működési bevételek | 14 142 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | |
| Felhalmozási célú bevételek | 4 736 000 |
| Finanszírozási bevételek | 170 608 373 |
| Bevételek összesen: | 418 454 646 |

3. §

(1) A Rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:”

| | |
|--------------------------------|--------------------|
| Személyi jellegű kiadások | 87 726 000 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 14 130 000 |
| Dologi jellegű kiadások | 92 310 826 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 16 500 000 |
| Egyéb működési célú kiadások | 73 002 651 |
| Beruházások, felújítások | 55 369 980 |
| Finanszírozási kiadások | 79 415 189 |
| Kiadások összesen: | 418 454 646 |

(2) A Rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 339 039 457 forint,
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 79 415 189 forint.”

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Oláh Nándorné
polgármester



Schirling István
jegyző

Államháztartási mérlegek a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztéséhez

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdésében, valamint Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 28. §-ban megfogalmazottak alapján zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésnek tájékoztatásként tartalmaznia kell különféle mérlegeket, kimutatásokat.

A kimutatások összeállítása az államháztartási mérlegek és kimutatásokra meghatározott tartalmi követelmények alapján történt.

A mérlegek, kimutatások (ahol indokolt)

- a 2019. évi terv,
- a 2019. évi tény, valamint
- a 2018. évi tény adatai alapján

készültek.

(A tájékoztatás fenti időintervallum szerinti bontása az összehasonlíthatóság miatt is szükséges.)

Az elkészített és csatolt mérlegek, kimutatások:

- **1. számú melléklet: A helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlege**
- **2. számú melléklet: A helyi önkormányzat pénzeszközeinek változása**
- **3. számú melléklet: Az önkormányzat vagyonkimutatása**

I. számú melléklet: A helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlege

| Költségvetési bevételek | | | | Költségvetési kiadások | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|---|------------|------------|------------|
| Rovatok | 2018. tény | 2019. terv | 2019. tény | Rovatok | 2018. tény | 2019. terv | 2019. tény |
| B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 18 934 478 | 18 138 789 | 19 655 618 | K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 34 193 089 | 83 211 000 | 65 606 543 |
| B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 41 931 834 | 44 441 584 | 45 221 584 | K12. Külső személyi juttatások | 8 170 607 | 4 500 000 | 10 911 980 |
| B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása | 40 388 058 | 61 329 483 | 64 602 255 | K1. Személyi juttatások | 42 363 696 | 87 711 000 | 76 518 523 |
| B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 1 800 000 | 1 800 000 | 1 800 000 | K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 066 829 | 14 130 000 | 12 741 728 |
| B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 21 708 464 | 0 | 8 992 201 | K31. Készletbeszerzés | 5 499 205 | 25 000 000 | 41 490 982 |
| B116. Elszámolásból származó bevételek | | | | K32. Kommunikációs szolgáltatások | 599 119 | 500 000 | 330 450 |
| B11. Önkormányzatok működési támogatásai | 124 762 834 | 125 709 856 | 140 271 658 | K33. Szolgáltatási kiadások | 11 117 881 | 13 900 000 | 5 835 407 |
| B12. Elvonások és befizetések bevételei | | | | K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | 38 000 | 0 | 554 359 |
| B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | | | | K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 4 013 548 | 7 327 840 | 15 611 611 |
| B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | K3. Dologi kiadások | 21 267 753 | 52 977 840 | 79 201 741 |
| B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | | | | K41. Társadalombiztosítási ellátások | | | |
| B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 46 112 570 | 35 800 000 | 40 986 650 | K42. Családi támogatások | 4 160 000 | | |

| | | | | | | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 170 875 404 | 161 509 856 | 181 258 308 | K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | | |
| B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 23 506 290 | 0 | 39 836 615 | K44. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | | |
| B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | | | | K45. Foglalkoztatással, munkanélkülséggel kapcsolatos ellátások | | |
| B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások | | |
| B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | | | | K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | | |
| B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 49 384 973 | 0 | 1 878 827 | K48. Egyéb nem intézményi ellátások | 6 540 070 | 11 294 000 |
| B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 72 891 263 | 0 | 41 715 442 | K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 10 700 070 | 11 294 000 |
| B31. Jövedelemadók | | | | K501. Nemzetközi kötelezettségek | | |
| B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok | | | | K5021. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások | 17 962 925 | 15 000 000 |
| B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | | | | K5022. A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései | | |
| B34. Vagyoni típusú adók | | | | K5023. Egyéb elvonások, befizetések | | |
| B35. Termékek és szolgáltatások adói | 5 051 302 | 5 500 000 | 7 266 978 | K502. Elvonások és befizetések | 17 962 925 | 15 000 000 |
| B36. Egyéb közhatalmi bevételek | 134 881 | 200 000 | 145 577 | K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre | | |
| B3. Közhatalmi bevételek | 5 186 183 | 5 700 000 | 7 412 555 | K504. Működési célú visszatérítendő támogatok, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre | | |
| B401. Készletértékesítés ellenértéke | 216 120 | 0 | 0 | K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belültre | | |

| | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|------------|--|------------|------------|------------|
| B402. Szolgáltatások ellenértéke | 105 120 | 1 700 000 | 6 357 938 | K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre | 7 845 576 | 0 | 3 357 380 |
| B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 404 570 | 0 | 65 000 | K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | | | |
| B404. Tulajdonosi bevételek | 1 309 373 | | | K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | | | |
| B405. Ellátási díjak | | 4 000 000 | 4 878 570 | K509. Arkiegészítések, ártámogatások | | | |
| B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó | 443 865 | 0 | 825 377 | K510. Kamattámogatások | | | |
| B407. Általános forgalmi adó visszatérítése | | | | K511. Működési célú támogatások az Európai Uniónak | | | |
| B4081. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek | | | | K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 50 000 | 0 | 50 000 |
| B4082. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattjellelű bevételek | 554 | 0 | 80 | K513. Tartalékok | | | |
| B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | | K5. Egyéb működési célú kiadások | 25 858 501 | 15 000 000 | 39 975 650 |
| B4091. Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei | | | | K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése | | | 487 900 |
| B4092. Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése | | | |
| B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | | K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | | | 576 729 |
| B410. Biztosító által fizetett kártérítés | | | | K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 598 000 | | 1 857 267 |
| B411. Egyéb működési bevételek | 101 326 | 0 | 232 504 | K65. Részesedések beszerzése | | | |
| B4. Működési bevételek | 2 475 808 | 5 700 000 | 12 359 469 | K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | | | |
| B51. Immateriális javak | | | | K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 161 460 | | 778 226 |

| | | | | | | |
|--|----------|------------------|---|-----------|------------|------------|
| B52. Ingatlanok értékesítése | 0 | 4 735 915 | K6. Beruházások | 759 460 | 0 | 3 700 122 |
| B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | | K71. Ingatlanok felújítása | 2 834 646 | 63 506 290 | 8 069 269 |
| B54. Részeselek értékesítése | | | K72. Informatikai eszközök felújítása | | | |
| B55. Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek | | | K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása | | | |
| B5. Felhalmozási bevételek | 0 | 4 735 915 | K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 765 354 | 9 081 690 | 2 178 702 |
| B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | | | K7. Felújítások | 3 600 000 | 72 587 980 | 10 247 971 |
| B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | | | K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré | | | |
| B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | | | K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré | | | |
| B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | | | K83. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré | | | |
| B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | | | K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré | | | 10 247 971 |
| B6. Működési célú átvett pénzeszközök | | | K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré | | | |
| B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | | | K86. Felhalmozási célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré | | | |
| B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | | | K 87. Lakástámogatás | | | |

| | | | | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|---|-------------|-------------|--|
| B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | | | | | K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak | | | |
| B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | | | | | K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | | | | | K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | |
| B7. Felhlm. célú átvett pénzeszközök | | | | | | | | |
| Költségvetési bevételek (B1+B2+...+B7) | 251 428 658 | 172 909 856 | 247 481 689 | 110 616 309 | Költségvetési kiadások (K1+K2+...+K8) | 258 906 820 | 233 679 735 | |

2. számú melléklet: A helyi önkormányzat pénzeszközeinek változása

| Pénzeszköz típusok | 2018. tény | 2019. terv | 2019. tény |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Lekötött bankbetétek | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | | | |
| - pénztár: | 469 475 | 469 475 | 1 003 020 |
| - csekkek | | | |
| - betétkönyvek | | | |
| Forintszámlák | 90 155 197 | 90 155 197 | 105 142 397 |
| - költségvetési számla | | | |
| - számla | | | |
| - számla | | | |
| Devizaszámlák | | | |
| - számla | | | |
| - számla | | | |
| - számla | | | |
| Pénzeszközök összesen | 90 624 672 | 90 624 672 | 106 145 417 |

3. számú melléklet: Az önkormányzat vagyonkimutatása
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZEVONTAN

I. A mérlegben szereplő eszközök és kötelezettségek

| Megnevezés | Összesen | Törzsvagyon | | Egyéb vagyon |
|---|--------------------|-------------------|-----------------------------|---------------|
| | | Forgalom képtelen | Korlátozottan forgalomképes | Forgalomképes |
| <i>A/I. Immateriális javak</i> | 787 401 | | 787 401 | |
| <i>A/II. Tárgyi eszközök</i> | 446 955 292 | | 446 955 292 | |
| Ingtatlanok és a kapcsos- | 441 852 751 | | 441 852 751 | |
| Gépek, berendezések és | 1808 557 | | 1808 557 | |
| Beruházások, felújítá- | 3 293 984 | | 3 293 984 | |
| tartós részesedések | 1 629 900 | | 1 629 900 | |
| <i>A/III. Befektetett pénz- ügyi eszközök</i> | 1629 900 | | 1629 900 | |
| Nemzeti vagyonba tar- tozó befektetett eszkö- zök | 449 372 593 | | 449 372 593 | |
| Vásárolt készletek | 148 111 | | 148 111 | |
| <i>B/I. Készletek</i> | 148 111 | | 148 111 | |
| B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök | 148 111 | | 148 111 | |
| Forintpénztár | 1 003 020 | | 1 003 020 | |
| Forintszámlák | 105 142 397 | | 105 142 397 | |
| C. Pénzeszközök | 106 145 417 | | 106 145 417 | |
| Költségvetési évben ese- dékes követelés közha- talmi bevételre | 7 453 429 | | 7 453 429 | |
| <i>D/I. Költségvetési évben esedékes követelések</i> | 7 453 429 | | 7 453 429 | |
| Adott előlegek | 5 690 731 | | 5 690 731 | |
| Forgótőke elszámolás | 60 000 | | 60 000 | |
| <i>D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások</i> | 5 750 731 | | 5 750 731 | |
| D. Követelések | 13 204 160 | | 13 204 160 | |
| E. Egyéb sajátos elszá- molások | | | | |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 568 870 281 | | 568 870 281 | |
| | | | | |
| <i>G. Saját tőke</i> | 531 855 006 | | | |
| <i>H. Kötelezettségek</i> | 4 660 867 | | | |
| <i>J. Passzív időbeli elha- tárolás</i> | 8 542 978 | | | |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 545 058 851 | | | |

**Karancsság Község Önkormányzat képviselő-testületének
önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**

Karancsság 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 szervére.
- (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 összesítése.

2. Az Önkormányzat összesített 2019. évi költségvetésének teljesítése

- 2. § (1)** A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2019. évi
- | | |
|------------------------|------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 307 523 562 forintban, |
| b) bevételi főösszegét | 417 632 293 forintban |
- állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti, önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített költségvetésének fő számai:
- | | |
|---|-----------------------------|
| a) a teljesített költségvetési bevételek összege: | 247 481 689 forint, |
| b) a teljesített költségvetési kiadások összege: | 233 679 735 forint, |
| c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete | 110 108 731 forint többlet. |
- 3. § (1)** Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként:
- | | |
|--|--------------------|
| a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 81 258 308 forint, |
| b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 41 715 442 forint, |
| c) B3 Közhatalmi bevételek: | 7 412 555 forint, |
| d) B4 Működési bevételek: | 12 359 469 forint, |
| e) B7 Felhalmozási bevételek: | 4 735 915 forint |
| Kölségvetési bevételek összesen: 247 481 689 forint | |
- (2) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|--|---------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: | 81 258 308 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei | 166 223 381 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: | 0 forint. |
- (3) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|--|---------------------|
| a) teljesített működési költségvetés bevételi előirányzat csoport | 201 030 332 forint, |
| b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 46 451 357 forint. |
- (4) 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 előirányzaton belül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.
- (5) 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: | 76 518 523 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 12 741 728 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 79 201 741 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 11 294 000 forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 39 975 650 forint, |
| f) K6. Beruházások: | 3 700 122 forint, |
| g) K7. Felújítások: | 10 247 971 forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 0 forint, |
| i) Költségvetési kiadások összesen: | 233 679 735 forint. |

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

| | |
|---|---------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: | 89 260 251 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: | 144 419 484 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: | 0 forint. |

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

| | |
|---|---------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 219 731 642 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 13 948 093 forint. |

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

| | |
|--|------------------|
| a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként: önkormányzat: | 3 700 122 forint |
| település arculati kézikönyv: | 500 000 forint |
| Magyar Faluprogram | |
| -védőnői szolgálat: office, windows | 119 634 forint |
| laptop: | 200 533 forint |
| nyomtató: | 32 131 forint |
| -orvosi eszközök: | 1 427 950 forint |
| laptop -gyerekház: | 131 990 forint |
| laptop óvoda: | 188 087 forint |
| nyomtató óvoda: | 211 836 forint |
| EFOP: bölcsődei szék és bútor | 468 655 forint |
| mosógép és porszívó: | 118 426 forint |
| fűnyíró | 118 900 forint |
| villanybojler óvoda 2 db | 181 980 forint |

| | |
|---|-------------------|
| b) teljesített felújítási kiadások felújításonként: | 10 247 971 forint |
| - önkormányzat épület energetika TOP 3.2.1: | 2 512 060 forint |
| - gyerekház felújítás EFOP 1.4.3: | 1 999 996 forint |
| - 2016. évi útfelújítás: | 5 735 915 forint |

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

| | |
|----------------------------|--------------------|
| egyéb települési támogatás | 11 294 000 forint. |
|----------------------------|--------------------|

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a fel nem használt Tartalékok összege 0 ezer forint, melyből:

| | |
|--------------------------|-----------|
| a) az általános tartalék | 0 forint, |
| b) a céltartalék | 0 forint. |

(2) Az (1) bekezdés szerinti tartalékok felhasználását 3. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat összevont 2019. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 97 503 459 forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 4. számú melléklet szerint használható fel.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza

- 9. §** (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évre önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:
- | | |
|--|--------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – | 18 fő, |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám | 18 fő. |
- (2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó, teljesített - átlagléttség szerinti - létszám-előirányzata 18 fő.

3. Az Önkormányzat Karancssági Kerekerdő Óvoda költségvetési szervének 2019. évi költségvetésének teljesítése

- 10. §** (1) A képviselő-testület az Óvoda. költségvetési szerv teljesített 2019. évi zárszámadásának
- | | |
|------------------------|-----------------------|
| a) kiadási főösszegét: | 77 356 165 forintban, |
| b) bevételi főösszegét | 78 353 689 forintban |
- állapítja meg.
- (2) Az Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő számai:
- | | |
|---|--------------------------|
| a) a teljesített költségvetési bevételek összege: | 8 100 065 forint, |
| b) a teljesített költségvetési kiadások összege: | 77 356 165 forint, |
| c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - | 69 256 100 forint hiány. |
- 11. §** (1) Az Óvoda költségvetési szerv 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai
- | | |
|--------------------------------------|-------------------|
| a) B4. Működési bevételek: | 8 100 065 forint, |
| b) Költségvetési bevételek összesen: | 8 100 065 forint. |
- (2) Az Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|--|-------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: | 8 100 065 forint, |
|--|-------------------|
- (3) Az Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként
- | | |
|--|-------------------|
| a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 8 100 065 forint, |
|--|-------------------|
- 12. §** (1) Az Óvoda költségvetési szerv 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai
- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 36 550 794 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 7 030 580 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 33 592 811 forint, |
| d) K6. Beruházások: | 181 980 forint, |
| e) Költségvetési kiadások összesen: | 77 356 165 forint. |
- (2) Az Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:
- | | |
|---|--------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: | 77 174 185 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai | 181 980 forint |
- (3) Az Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- | | |
|---|--------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 77 174 185 forint, |
| b) felhalmozási célú költségvetési kiadások | 181 980 forint |
- 13. §** (1) A képviselő-testület az Óvoda költségvetési szerv – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:
- | | |
|--|--------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – | 13 fő, |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám | 13 fő. |
- (2) Az Óvoda költségvetési szervnél közfoglalkoztatottak 2019-ben nem kerültek foglalkoztatásra.
- 14. §** (1) Az 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) | 69 256 100 forint hiány, |
|---|--------------------------|
- (2) Az Óvoda költségvetési szerv - (1) bekezdés szerinti - 2019. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:
- | | |
|---------------------------|-------------------|
| a) belső finanszírozással | 872 838 forint |
| b) külső finanszírozással | 69 380 786 forint |
- (3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:
- | | |
|--|--|
| a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele | |
|--|--|

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| összesen: | 872 838 forint |
| ebből: | |
| aa) működési célú finanszírozás | 872 838 forint |
| ab) felhalmozási célú finanszírozás | 0 forint |

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervei támogatás 69 380 786 forint, melyből:

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| a) működési célú finanszírozás | 69 198 806 forint |
| ab) felhalmozási célú finanszírozás | 181 980 forint |

4. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése

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

| | |
|-------------------------|-----------------------|
| a) kiadási főösszegét: | 230 167 397 forintban |
| b) bevételi főösszegét: | 339 278 604 forintban |

állapítja meg.

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

| | |
|---|----------------------------|
| a) a teljesített költségvetési bevételek összege: | 239 381 624 forint |
| b) a teljesített költségvetési kiadások összege: | 156 323 570 forint |
| c) a teljesített költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete | 83 058 054 forint többlet. |

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

| | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 181 258 308 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 41 715 442 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 7 412 555 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 4 259 404 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 4 735 915 forint, |
| f) Költségvetési bevételek összesen: | 239 381 624 forint. |

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített bevételeiből:

| | |
|---|---------------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei: | 181 258 308 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei: | 58 123 316 forint. |

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

| | |
|--|---------------------|
| a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 192 930 267 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 46 451 357 forint. |

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

| | |
|--|---------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 39 967 729 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 5 711 148 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 45 608 930 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 11 294 000 forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 39 975 650 forint, |
| f) K6. Beruházások | 3 518 142 forint, |
| g) K7. Felújítások: | 10 247 971 forint, |
| h) Költségvetési kiadások összesen: | 156 323 570 forint. |

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetési kiadásai közül:

| | |
|--|--------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai: | 56 972 877 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai: | 99 350 693 forint, |

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

| | |
|---|---------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 142 557 457 forint, |
|---|---------------------|

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport:

13 766 113 forint.

- 18. §** (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 – 5 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 5 fő.
- (2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetésében a közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó teljesített átlag létszáma 18 fő.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

19. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete nincs.

20. § Az önkormányzat saját bevételeit az 5. számú melléklet tartalmazza.

6. Egyéb rendelkezések

21. § Az Önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

22. § (1) Az Önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételeit és kiadásait a 7. számú melléklet tartalmazza.

(2) A vagyonkimutatást a 8. számú melléklet tartalmazza.

7. Záró rendelkezések

23. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Oláh Nándorné s. k.,
polgármester

Schirling István s. k.,
jegyző

1. számú melléklet a/2020. (...) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

| | | | | | Adatok forintban | |
|----|--|-------------|--------------------|--------------------------|--------------------|--|
| A | | B | C | D | E | |
| 1 | Rovat megnevezése | Rovat száma | Előirányzatok | Módosított előirányzatok | Teljesítések | |
| 2 | <i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</i> | B111 | 18 138 789 | 19 655 618 | 19 655 618 | |
| 3 | <i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</i> | B112 | 44 441 584 | 45 221 584 | 45 221 584 | |
| 4 | <i>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekjóléti feladatainak támogatása</i> | B113 | 61 329 483 | 64 602 255 | 64 602 255 | |
| 5 | <i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i> | B114 | 1 800 000 | 1 800 000 | 1 800 000 | |
| 6 | <i>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</i> | B115 | 0 | 8 992 201 | 8 992 201 | |
| 7 | <i>Elszámolásokból származó bevételek</i> | B116 | | | | |
| 8 | Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 125 709 856 | 140 271 658 | 140 271 658 | |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | |
| 10 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | | |
| 11 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | |
| 13 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 35 800 000 | 43 160 000 | 40 986 650 | |
| 14 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 161 509 856 | 183 431 658 | 181 258 308 | |

0

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

| | A | B | C | D | E |
|---|--|-------------|---------------|--------------------------|-------------------|
| | Rovat megnevezése | Rovat száma | Előirányzatok | Módosított előirányzatok | Teljesítések |
| 1 | | | | | |
| 2 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | 0 | 39 836 615 | 39 836 615 |
| 3 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | | | |
| 4 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | | | |
| 5 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | | | |
| 6 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | | | 1 878 827 |
| 7 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | 0 | 39 836 615 | 41 715 442 |

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

| | A | B | C | D | E |
|----|---|-------------|---------------|--------------------------|--------------|
| | Rovat megnevezése | Rovat száma | Előirányzatok | Módosított előirányzatok | Teljesítések |
| 1 | | | | | |
| 2 | Jövedelemadók | B31 | | | |
| 3 | Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | |
| 4 | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | |
| 5 | Vagyoni típusú adók | B34 | | | |
| 6 | ebből a helyi adók: | | | | |
| 7 | - építményadó | | | | |
| 8 | - épület után fizetett idegenforgalmi adó | | | | |
| 9 | - magánszemélyek kommunális adója | | | | |
| 10 | - telekadó | | | | |
| 11 | <i>Ertékesítési és forgalmi adók</i> | <i>B351</i> | | | |
| 12 | ebből a helyi adók: | | | | |

| | | | | | |
|-----|--|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 13 | - állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó | | 3 000 000 | 3 000 000 | 6 168 490 |
| 14 | - ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó | | | | |
| 15 | <i>Fogyasztási adók</i> | B352 | | | |
| 16 | <i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i> | B353 | | | |
| 17 | <i>Gépjárműadók</i> | B354 | 2 500 000 | 2 500 000 | 1 098 488 |
| 18 | <i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i> | B355 | | | |
| 19 | ebből a helyi adók: | | | | |
| 20 | - a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó | | | | |
| 21 | Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 5 500 000 | 5 500 000 | 7 266 978 |
| 22 | Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 200 000 | 200 000 | 145 577 |
| 523 | Közhatalmi bevételek | B3 | 5 700 000 | 5 700 000 | 7 412 555 |

2. melléklet a/2020 (... ...) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

Adatok ezer Ft-ban

| | A | B | | C | | D | | E | | F | | G |
|----|----------------------------|-------------------------|----------|-----------|----------|---------|----------|-----------|----------|---------|--|-----------|
| | | Előirányzatok (eredeti) | Bevételi | Kiadási | Bevételi | Kiadási | Bevételi | Kiadási | Bevételi | Kiadási | | |
| 1 | Megnevezés | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | top pályázati fejlesztések | | | 3 000 000 | | | | 3 000 000 | | | | 2 512 060 |
| 4 | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | | | | | | |

3. melléklet a/2020 (... ...) önkormányzati rendelethez

A tartalékok felhasználása

A/ Az általános tartalék felhasználása

| A | | B | C | D |
|-------------------------------------|-----------------|---|--|---|
| Az általános tartalék felhasználása | | Céltartalék összeg (eredeti előirányzat) | Céltartalék összeg (módosított előirányzat) | Céltartalék összeg (teljesített előirányzat) |
| 1 | | | | |
| 2 | nemleges | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6. | Összesen | | | |

B/ A céltartalék felhasználása

| A | | B | C | D |
|------------------------------------|-----------------|---|--|---|
| A céltartalék felhasználási céljai | | Céltartalék összeg (eredeti előirányzat) | Céltartalék összeg (módosított előirányzat) | Céltartalék összeg (teljesített előirányzat) |
| 1 | | | | |
| 2 | nemleges | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6. | Összesen | | | |

Adatok ezer Ft-ban

4. melléklet a/2020 (... ...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat összevont 2019. évi maradványa

| | | Adatok Ft-ban |
|-----------|--|--------------------|
| | A | B |
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 247 481 689 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 233 679 735 |
| I | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02) | 13 801 954 |
| 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 170 150 604 |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 73 843 827 |
| II | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (03-04) | 96 306 777 |
| A | Alaptevékenység maradványa (I+II) | 110 108 731 |
| 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | |
| 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | |
| III | Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06) | |
| 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | |
| 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | |
| IV | Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (07-08) | |
| B | Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV) | |
| C | Összes maradvány (A+B) | 110 108 731 |
| D. | Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 12 605 272 |
| E. | Alaptevékenység szabad maradványa | 97 503 459 |
| 09 | Az alaptevékenység maradványa felhasználható: | |
| 10 | -célra | |
| 11 | -célra | |
| 12. | -célra | |
| F. | Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség | |
| G | Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa | |
| 13. | A vállalkozási maradvány felhasználható: | |
| 14. | -célra | |
| 15. | -célra | |
| 16. | -célra | |

5. számú melléklet a/2020 (... ..) önkormányzati rendelethez

Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő bevételek

A/ Az önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

| | | Adatok ezer Ft-ban | |
|---|--|---|-------------------------------|
| | A | B | C |
| | Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai | Futamidő/kezesség érvényesít-hetőségi határideje | Kötelezettség összesen |
| 1 | | | |
| 2 | | | |
| 3 | | | |
| 4 | | | |
| 5 | Összesen | | |

B/ A figyelembe vehető saját bevételek:

| | | Adatok ezer Ft-ban | |
|---|---|-------------------------------------|------------------------|
| | A | B | C |
| | Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai | Rendszeressége, esedékessége | Bevétel összege |
| 1 | | | |
| 2 | Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel | | |
| 3 | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | | |
| 4 | Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel | | |
| 5 | A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | | |
| 6 | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | | |
| 7 | A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés | | |
| 8 | Összesen | | |

6. számú melléklet a/2020 (... ...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó bevételei

I. Az adóbevételek

Adatok ezer Ft-ban

| | A | B | C | D |
|-----|--|---------------------|------------------|-----------------|
| 1 | Adóbevétel megnevezése | Eredeti előirányzat | Mód. előirányzat | Éves teljesítés |
| 2 | Építményadó | | | |
| 3 | Telekadó | | | |
| 4 | Vállalkozók kommunális adója | | | |
| 5 | Magánszemélyek kommunális adója | | | |
| 6 | Idegenforgalmi adó tartózkodás után | | | |
| 7 | Idegenforgalmi adó épület után | | | |
| 8 | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után | 3 000 000 | 3 000 000 | 6 168 490 |
| 9 | Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány) | | | |
| 10. | Települési adó | | | |
| 11 | Helyi adók összesen | 3 000 000 | 3 000 000 | 6 168 490 |

7. számú melléklet a/2020 (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai

Adatok ezer Ft-ban

| | A | B |
|----|--|-------------------------------|
| 1 | A környezetvédelmi alap teljesített bevételei | |
| 2 | A környezetvédelmi alap teljesített bevételi jogcímek | Jogcím szerinti összeg |
| 3 | nemleges | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | Bevételek összesen | |
| 7 | A környezetvédelmi alap teljesített kiadásai | |
| 8 | A környezetvédelmi alap teljesített kiadások jogcímek | Jogcím szerinti összeg |
| 9 | | |
| 10 | | |
| 11 | | |
| 12 | | |
| 13 | | |
| 14 | | |
| 15 | Kiadások összesen | |

december

Vagyonkimutatás - 2019

Értéktípus: Forint

| Megnevezés | Sorszám | Előző év | Tárgyév | Index (%) |
|--|----------|----------|---------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ESZKÖZÖK | | | | |
| A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | A | 441 999 | 359 144 | 81,25 |
| I IMMATERIÁLIS JAVAK | A/I | | | |
| 1. Vagyoni értékű jogok | A/I/1 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/I/1/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/I/1/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/I/1/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/I/1/d | | | |
| 2. Szellemi termékek | A/I/2 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/I/2/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/I/2/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/I/2/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/I/2/d | | | |
| 3. Immateriális javak értékhelyesbítése | A/I/3 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/I/3/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/I/3/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/I/3/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/I/3/d | | | |
| II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | A/II | 441 999 | 359 144 | 81,25 |
| 1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | A/II/1 | 163 780 | 160 503 | 98,00 |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/II/1/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/1/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/II/1/c | 163 780 | 160 503 | 98,00 |
| d) Üzleti vagyon | A/II/1/d | | | |
| 2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | A/II/2 | 278 219 | 198 641 | 71,40 |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/II/2/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/2/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/II/2/c | 278 219 | 198 641 | 71,40 |
| d) Üzleti vagyon | A/II/2/d | | | |
| 3. Tenyészállatok | A/II/3 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/II/3/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/3/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/II/3/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/II/3/d | | | |
| 4. Beruházások, felújítások | A/II/4 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/II/4/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/4/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/II/4/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/II/4/d | | | |
| 5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | A/II/5 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/II/5/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/5/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/II/5/c | | | |

Vagyonkimutatás - 2019

Értéktípus: Forint

| Megnevezés | Sorszám | Előző év | Tárgyév | Index (%) |
|--|----------------|-----------|---------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| d) Üzleti vagyon | A/II/5/d | | | |
| III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | A/III | | | |
| 1. Tartós részesedések | A/III/1 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/III/1/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/III/1/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/III/1/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/III/1/d | | | |
| 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | A/III/2 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/III/2/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/III/2/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/III/2/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/III/2/d | | | |
| 3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | A/III/3 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/III/3/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/III/3/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/III/3/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/III/3/d | | | |
| IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK | A/IV | | | |
| 1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | A/IV/1 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/IV/1/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/IV/1/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/IV/1/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/IV/1/d | | | |
| 2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése | A/IV/2 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/IV/2/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/IV/2/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/IV/2/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/IV/2/d | | | |
| B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZO FORGÓESZKÖZÖK | B | 1 004 091 | 148 111 | 14,75 |
| I. Készletek | B/I | 1 004 091 | 148 111 | 14,75 |
| II. Értékpapírok | B/II | | | |
| C/ PÉNZESZKÖZÖK | C | 497 852 | 997 524 | 200,37 |
| I. Lekötött bankbetétek | C/I | | | |
| II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | C/II | 424 320 | 902 015 | 212,58 |
| III. Forintszámlák | C/III | 73 532 | 95 509 | 129,89 |
| IV. Devizaszámlák | C/IV | | | |
| D/ KÖVETELÉSEK | D | | | |
| I. Költségvetési évben esedékes követelések | D/I | | | |
| II. Költségvetési évet követően esedékes követelések | D/II | | | |
| III. Követelés jellegű sajátos elszámolások | D/III | | | |
| E/ EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | E | 374 986 | | |
| F/ AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | F | | | |

december

Vagyongkimutatás - 2019

Értéktípus: Forint

| Megnevezés | Sorszám | Előző év | Tárgyév | Index (%) |
|--|----------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | A+...+F | 2 318 928 | 1 504 779 | 64,89 |
| FORRÁSOK | | | | |
| G/ SAJÁT TŐKE | G | -1 885 041 | -2 057 979 | 109,17 |
| I. Nemzeti vagyon induláskori értéke | G/I | 108 445 167 | 108 445 167 | 100 |
| II. Nemzeti vagyon változásai | G/II | | | |
| III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | G/III | 87 002 | 87 002 | 100 |
| IV. Felhalmozott eredmény | G/IV | -112 141 607 | -110 417 210 | 98,46 |
| V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása | G/V | | | |
| VI. Mérleg szerinti eredmény | G/VI | 1 724 397 | -172 938 | -10,03 |
| H/ KÖTELEZETTSÉGEK | H | 613 | 613 | 100 |
| I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek | H/I | 613 | 613 | 100 |
| II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | H/II | | | |
| III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | H/III | | | |
| I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK | I | | | |
| J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3) | J | 4 203 356 | 3 562 145 | 84,75 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | G+...+J | 2 318 928 | 1 504 779 | 64,89 |
| MÉRLEGEN KIVÜLI TÉTELEK | | | | |
| "0"-ra írt eszközök | L/1 | 445 296 | 588 588 | 132,18 |
| Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök | L/2 | 445 296 | 588 588 | 132,18 |
| Használatban lévő készletek | L/3 | | | |
| 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bárbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.) | L/4 | | | |
| A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli) | L/5 | | | |
| Függő követelések | L/6 | | | |
| Függő kötelezettségek | L/7 | | | |
| Biztos (jövőbeni) követelések | L/8 | | | |

Indokolás
Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló rendelet-tervezet

Általános Indoklás

A rendelet a 2019.évi költségvetés végrehajtásáról szól, bemutatja a vállalt kötelezettségek teljesítését, az előirányzatok alakulását.

Részletes indoklás

1. §

A zárszámadási rendelet hatálya alá tartozó szervezeti egységeket ismerteti.

2. § - 20. §

A költségvetés teljesítését részletezi.

21. § - 22. §

Egyéb rendelkezéseket tartalmaz.

23. §.

Hatályba lépő rendelkezést tartalmazza

Előzetes hatástanulmány

A jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A veszélyhelyzet idejére vonatkozó jogszabályi rendelkezések értelmében a veszélyhelyzet megszűnését követő 30 napon belül, 2020. július 17. napjáig kell elfogadni a zárszámadási rendeletet.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatása: A rendeletnek társadalmi hatása nincs.
- Gazdasági hatása: A rendeletben foglalt teljesítési adatok tájékoztatást adnak a költségvetés végrehajtásáról, az önkormányzati gazdálkodásról.
- Költségvetési hatása: A zárszámadás közvetetten hatással van a következő időszaki költségvetési évre. Egyrészt a záró pénzmaradvány megállapítása által, másrészt a teljesítési adatok képet adnak, hogy mely területeken jelentkezett alul- illetve túltervezés.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve új, többlet terheket eredményező hatása nincs, a rendelet alkalmazása az eddigi adminisztratív munka további szükségességét igényli.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A rendelet megalkotása kötelező.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye, hogy a fenntartó nem kap tájékoztatást a gazdálkodás eredményéről, valamint a rendeletalkotási mulasztásban megvalósuló jogszabálysértés miatt az önkormányzat felé törvényességi felügyeleti intézkedés várható.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

**Karancsság Község Önkormányzat képviselő-testületének
5/2020. (VI. 26.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**

Karancsság 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 szervére.
- (2) A zárszámadási rendelet elkülönítetten tartalmazza:
- az önkormányzat önkormányzati szintre összesített zárszámadását,
 - az önkormányzat által irányított költségvetési szervek zárszámadását,
 - 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 összesítése.

2. Az Önkormányzat összesített 2019. évi költségvetésének teljesítése

- 2. § (1)** A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2019. évi
- | | |
|------------------------|------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 307 523 562 forintban, |
| b) bevételi főösszegét | 417 632 293 forintban |
- állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti, önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített költségvetésének fő számai:
- | | |
|---|-----------------------------|
| a) a teljesített költségvetési bevételek összege: | 247 481 689 forint, |
| b) a teljesített költségvetési kiadások összege: | 233 679 735 forint, |
| c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete | 110 108 731 forint többlet. |

- 3. § (1)** Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként:
- | | |
|--|--------------------|
| a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 81 258 308 forint, |
| b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 41 715 442 forint, |
| c) B3 Közhatalmi bevételek: | 7 412 555 forint, |
| d) B4 Működési bevételek: | 12 359 469 forint, |
| e) B7 Felhalmozási bevételek: | 4 735 915 forint |
- Költségvetési bevételek összesen: 247 481 689 forint
- (2) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|--|---------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: | 81 258 308 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei | 166 223 381 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: | 0 forint. |
- (3) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|--|---------------------|
| a) teljesített működési költségvetés bevételi előirányzat csoport | 201 030 332 forint, |
| b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 46 451 357 forint. |
- (4) 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 előirányzaton belül a teljesített helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.
- (5) 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: | 76 518 523 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 12 741 728 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 79 201 741 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 11 294 000 forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 39 975 650 forint, |
| f) K6. Beruházások: | 3 700 122 forint, |
| g) K7. Felújítások: | 10 247 971 forint, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 0 forint, |
| i) Költségvetési kiadások összesen: | 233 679 735 forint. |

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

| | |
|---|---------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: | 89 260 251 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: | 144 419 484 forint, |
| c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: | 0 forint. |

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

| | |
|---|---------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 219 731 642 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 13 948 093 forint. |

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

| | |
|---|---|
| a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként: önkormányzat: település arculati kézikönyv: Magyar Faluprogram -védőnői szolgálat: office, windows laptop: nyomtató: -orvosi eszközök: laptop -gyerekház: laptop óvoda: nyomtató óvoda: EFOP: bölcsődei szék és bútor mosógép és porszívó: fűnyíró villanybojler óvoda 2 db | 3 700 122 forint 500 000 forint 119 634 forint 200 533 forint 32 131 forint 1 427 950 forint 131 990 forint 188 087 forint 211 836 forint 468 655 forint 118 426 forint 118 900 forint 181 980 forint |
|---|---|

| | |
|---|---|
| b) teljesített felújítási kiadások felújításonként: - önkormányzat épület energetika TOP 3.2.1: - gyerekház felújítás EFOP 1.4.3: - 2016. évi útfelújítás: | 10 247 971 forint 2 512 060 forint 1 999 996 forint 5 735 915 forint |
|---|---|

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

| | |
|----------------------------|--------------------|
| egyéb települési támogatás | 11 294 000 forint. |
|----------------------------|--------------------|

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a fel nem használt Tartalékok összege 0 ezer forint, melyből:

| | |
|--------------------------|-----------|
| a) az általános tartalék | 0 forint, |
| b) a céltartalék | 0 forint. |

(2) Az (1) bekezdés szerinti tartalékok felhasználását 3. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat összevont 2019. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 97 503 459 forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 4. számú melléklet szerint használható fel.

8. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza

- 9. §** (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évre önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:
- | | |
|--|--------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – | 18 fő, |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám | 18 fő. |
- (2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó, teljesített - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 18 fő.

3. Az Önkormányzat Karancssági Kerekerdő Óvoda költségvetési szervének 2019. évi költségvetésének teljesítése

- 10. §** (1) A képviselő-testület az Óvoda. költségvetési szerv teljesített 2019. évi zárszámadásának
- | | |
|------------------------|-----------------------|
| a) kiadási főösszegét: | 77 356 165 forintban, |
| b) bevételi főösszegét | 78 353 689 forintban |

állapítja meg.

(2) Az Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő számai:

- | | |
|---|--------------------------|
| a) a teljesített költségvetési bevételek összege: | 8 100 065 forint, |
| b) a teljesített költségvetési kiadások összege: | 77 356 165 forint, |
| c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - | 69 256 100 forint hiány. |

11. § (1) Az Óvoda költségvetési szerv 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

- | | |
|--------------------------------------|-------------------|
| a) B4. Működési bevételek: | 8 100 065 forint, |
| b) Költségvetési bevételek összesen: | 8 100 065 forint. |

(2) Az Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- | | |
|--|-------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: | 8 100 065 forint, |
|--|-------------------|

(3) Az Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként

- | | |
|--|-------------------|
| a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 8 100 065 forint, |
|--|-------------------|

12. § (1) Az Óvoda költségvetési szerv 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- | | |
|--|--------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 36 550 794 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 7 030 580 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 33 592 811 forint, |
| d) K6. Beruházások: | 181 980 forint, |
| e) Költségvetési kiadások összesen: | 77 356 165 forint. |

(2) Az Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai közül:

- | | |
|---|--------------------|
| a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: | 77 174 185 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai | 181 980 forint |

(3) Az Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- | | |
|---|--------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 77 174 185 forint, |
| b) felhalmozási célú költségvetési kiadások | 181 980 forint |

13. § (1) A képviselő-testület az Óvoda költségvetési szerv – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- | | |
|--|--------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – | 13 fő, |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám | 13 fő. |

(2) Az Óvoda költségvetési szervnél közfoglalkoztatottak 2019-ben nem kerültek foglalkoztatásra.

14. § (1) Az 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) | 69 256 100 forint hiány, |
|---|--------------------------|

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

- | | |
|---------------------------|-------------------|
| a) belső finanszírozással | 872 838 forint |
| b) külső finanszírozással | 69 380 786 forint |

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

- | | |
|--|--|
| a) az előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele | |
|--|--|

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| összesen: | 872 838 forint |
| ebből: | |
| aa) működési célú finanszírozás | 872 838 forint |
| ab) felhalmozási célú finanszírozás | 0 forint |

(4) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervei támogatás 69 380 786 forint, melyből:

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| a) működési célú finanszírozás | 69 198 806 forint |
| ab) felhalmozási célú finanszírozás | 181 980 forint |

4. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése

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

| | |
|-------------------------|-----------------------|
| a) kiadási főösszegét: | 230 167 397 forintban |
| b) bevételi főösszegét: | 339 278 604 forintban |

állapítja meg.

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

| | |
|---|----------------------------|
| a) a teljesített költségvetési bevételek összege: | 239 381 624 forint |
| b) a teljesített költségvetési kiadások összege: | 156 323 570 forint |
| c) a teljesített költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete | 83 058 054 forint többlet. |

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

| | |
|---|---------------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 181 258 308 forint, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 41 715 442 forint, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 7 412 555 forint, |
| d) B4. Működési bevételek: | 4 259 404 forint, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 4 735 915 forint, |
| f) Költségvetési bevételek összesen: | 239 381 624 forint. |

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített bevételeiből:

| | |
|---|---------------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei: | 181 258 308 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei: | 58 123 316 forint. |

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

| | |
|--|---------------------|
| a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 192 930 267 forint, |
| b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 46 451 357 forint. |

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

| | |
|--|---------------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 39 967 729 forint, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 5 711 148 forint, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 45 608 930 forint, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 11 294 000 forint, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 39 975 650 forint, |
| f) K6. Beruházások | 3 518 142 forint, |
| g) K7. Felújítások: | 10 247 971 forint, |
| h) Költségvetési kiadások összesen: | 156 323 570 forint. |

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó teljesített költségvetési kiadásaiból:

| | |
|--|--------------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai: | 56 972 877 forint, |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai: | 99 350 693 forint, |

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

| | |
|---|---------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 142 557 457 forint, |
|---|---------------------|

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport:

13 766 113 forint.

18. § (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 – átlagléttség – 5 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 5 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetésében a közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó teljesített átlag létszáma 18 fő.

5. Adósságot keletkeztető ügylet

19. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete nincs.

20. § Az önkormányzat saját bevételeit az 5. számú melléklet tartalmazza.

6. Egyéb rendelkezések

21. § Az Önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

22. § (1) Az Önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételeit és kiadásait a 7. számú melléklet tartalmazza.


(2) A vagyonkimutatást a 8. számú melléklet tartalmazza.

7. Záró rendelkezések

23. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Oláh Nándorné
polgármester




Schirling István
jegyző

1. melléklet az 5/2020. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

| A | | B | C | D | E |
|-------------------|--|-------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| Rovat megnevezése | | Rovat száma | Előirányzatok | Módosított előirányzatok | Teljesítések |
| 1 | | | | | |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 18 138 789 | 19 655 618 | 19 655 618 |
| 3 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | 44 441 584 | 45 221 584 | 45 221 584 |
| 4 | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása | B113 | 61 329 483 | 64 602 255 | 64 602 255 |
| 5 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 1 800 000 | 1 800 000 | 1 800 000 |
| 6 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | B115 | 0 | 8 992 201 | 8 992 201 |
| 7 | Elszámolásokból származó bevételek | B116 | | | |
| 8 | Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 125 709 856 | 140 271 658 | 140 271 658 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | |
| 10 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | |
| 11 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | |
| 13 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 35 800 000 | 43 160 000 | 40 986 650 |
| 14 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 161 509 856 | 183 431 658 | 181 258 308 |

Adatok forintban

0

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

| | A | B | C | D | E |
|---|--|-------------|---------------|--------------------------|-------------------|
| | Rovat megnevezése | Rovat száma | Előirányzatok | Módosított előirányzatok | Teljesítések |
| 1 | | | | | |
| 2 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | 0 | 39 836 615 | 39 836 615 |
| 3 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | | | |
| 4 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | | | |
| 5 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | | | |
| 6 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | | | 1 878 827 |
| 7 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | 0 | 39 836 615 | 41 715 442 |

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

| | A | B | C | D | E |
|----|---|-------------|---------------|--------------------------|--------------|
| | Rovat megnevezése | Rovat száma | Előirányzatok | Módosított előirányzatok | Teljesítések |
| 1 | | | | | |
| 2 | Jövedelemadók | B31 | | | |
| 3 | Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | |
| 4 | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | |
| 5 | Vagyoni típusú adók | B34 | | | |
| 6 | ebből a helyi adók: | | | | |
| 7 | - építményadó | | | | |
| 8 | - épület után fizetett idegenforgalmi adó | | | | |
| 9 | - magánszemélyek kommunális adója | | | | |
| 10 | - telekadó | | | | |
| 11 | <i>Értékesítési és forgalmi adók</i> | B351 | | | |
| 12 | ebből a helyi adók: | | | | |

| | | | | | |
|-----|--|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 13 | - állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó | | 3 000 000 | 3 000 000 | 6 168 490 |
| 14 | - ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó | | | | |
| 15 | <i>Fogyasztási adók</i> | B352 | | | |
| 16 | <i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i> | B353 | | | |
| 17 | <i>Gépjárműadók</i> | B354 | 2 500 000 | 2 500 000 | 1 098 488 |
| 18 | <i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i> | B355 | | | |
| 19 | ebből a helyi adók: | | | | |
| 20 | - a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó | | | | |
| 21 | Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 5 500 000 | 5 500 000 | 7 266 978 |
| 22 | Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 200 000 | 200 000 | 145 577 |
| 523 | Közhatalmi bevételek | B3 | 5 700 000 | 5 700 000 | 7 412 555 |

2. melléklet az 5/2020. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

| | A | B | | C | | D | | E | | F | | G |
|----|----------------------------|-------------------------|-----------|----------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|-----------------------------|---------|-----------------------------|---------|-----------|
| | | Előirányzatok (eredeti) | | Előirányzatok (módosított) | | Előirányzatok (teljesített) | | Előirányzatok (teljesített) | | Előirányzatok (teljesített) | | |
| | Megnevezés | Bevételi | Kiadási | Bevételi | Kiadási | Bevételi | Kiadási | Bevételi | Kiadási | Bevételi | Kiadási | Kiadási |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | top pályázati fejlesztések | | 3 000 000 | | 3 000 000 | | 3 000 000 | | | | | 2 512 060 |
| 4 | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | | | | | | |

Adatok ezer Ft-ban

3. melléklet az 5/2020. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

A tartalékok felhasználása

A/ Az általános tartalék felhasználása

| | A | B | C | D |
|----|-------------------------------------|--|---|--|
| 1 | Az általános tartalék felhasználása | Céltartalék összeg (eredeti előirányzat) | Céltartalék összeg (módosított előirányzat) | Céltartalék összeg (teljesített előirányzat) |
| 2 | nemleges | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6. | Összesen | | | |

B/ A céltartalék felhasználása

| | A | B | C | D |
|----|------------------------------------|--|---|--|
| 1 | A céltartalék felhasználási céljai | Céltartalék összeg (eredeti előirányzat) | Céltartalék összeg (módosított előirányzat) | Céltartalék összeg (teljesített előirányzat) |
| 2 | nemleges | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6. | Összesen | | | |

Adatok ezer Ft-ban

4. melléklet az 5/2020. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat összevont 2019. évi maradványa

| | | Adatok Ft-ban |
|-----------|--|--------------------|
| | A | B |
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 247 481 689 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 233 679 735 |
| I | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02) | 13 801 954 |
| 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 170 150 604 |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 73 843 827 |
| II | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (03-04) | 96 306 777 |
| A | Alaptevékenység maradványa (I+II) | 110 108 731 |
| 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | |
| 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | |
| III | Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06) | |
| 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | |
| 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | |
| IV | Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (07-08) | |
| B | Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV) | |
| C | Összes maradvány (A+B) | 110 108 731 |
| D. | Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 12 605 272 |
| E. | Alaptevékenység szabad maradványa | 97 503 459 |
| 09 | Az alaptevékenység maradványa felhasználható: | |
| 10 | -célra | |
| 11 | -célra | |
| 12. | -célra | |
| F. | Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség | |
| G | Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa | |
| 13. | A vállalkozási maradvány felhasználható: | |
| 14. | -célra | |
| 15. | -célra | |
| 16. | -célra | |

5. melléklet az 5/2020. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő bevételek

A/ Az önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

| Adatok ezer Ft-ban | | |
|---|---|------------------------|
| A | B | C |
| Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai | Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje | Kötelezettség összesen |
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 Összesen | | |

B/ A figyelembe vehető saját bevételek:

| Adatok ezer Ft-ban | | |
|---|------------------------------|-----------------|
| A | B | C |
| Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai | Rendszeressége, esedékessége | Bevétel összege |
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 Összesen | | |

6. melléklet az 5/2020. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó bevételei

I. Az adóbevételek

| | | | | Adatok ezer Ft-ban |
|-----|--|----------------------------|-------------------------|------------------------|
| | A | B | C | D |
| 1 | Adóbevétel megnevezése | Eredeti előirányzat | Mód. előirányzat | Éves teljesítés |
| 2 | Építményadó | | | |
| 3 | Telekadó | | | |
| 4 | Vállalkozók kommunális adója | | | |
| 5 | Magánszemélyek kommunális adója | | | |
| 6 | Idegenforgalmi adó tartózkodás után | | | |
| 7 | Idegenforgalmi adó épület után | | | |
| 8 | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után | 3 000 000 | 3 000 000 | 6 168 490 |
| 9 | Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány) | | | |
| 10. | Települési adó | | | |
| 11 | Helyi adók összesen | 3 000 000 | 3 000 000 | 6 168 490 |

7. melléklet az 5/2020. (VI. 26.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai

Adatok ezer Ft-ban

| | A | B |
|----|--|-------------------------------|
| 1 | A környezetvédelmi alap teljesített bevételei | |
| 2 | A környezetvédelmi alap teljesített bevételi jogcímek | Jogcím szerinti összeg |
| 3 | nemleges | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | Bevételek összesen | |
| 7 | A környezetvédelmi alap teljesített kiadásai | |
| 8 | A környezetvédelmi alap teljesített kiadások jogcímek | Jogcím szerinti összeg |
| 9 | | |
| 10 | | |
| 11 | | |
| 12 | | |
| 13 | | |
| 14 | | |
| 15 | Kiadások összesen | |

8 sz. melléklet

Vagyonkimutatás - 2019

Értéktípus: Forint

| Megnevezés | Sorszám | Előző év | Tárgyév | Index (%) |
|--|----------|-------------|-------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ESZKÖZÖK | | | | |
| A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | A | 437 671 674 | 449 013 449 | 102,59 |
| I. IMMATERIÁLIS JAVAK | A/I | 393 701 | 787 401 | 200,00 |
| 1. Vagyoni értékű jogok | A/I/1 | 393 701 | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/I/1/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/I/1/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/I/1/c | 393 701 | | |
| d) Üzleti vagyon | A/I/1/d | | | |
| 2. Szellemi termékek | A/I/2 | | 787 401 | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/I/2/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/I/2/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/I/2/c | | 787 401 | |
| d) Üzleti vagyon | A/I/2/d | | | |
| 3. Immateriális javak érték helyesbítése | A/I/3 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/I/3/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/I/3/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/I/3/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/I/3/d | | | |
| II. TÁRGYI ESZKÖZÖK | A/II | 435 648 073 | 446 596 148 | 102,51 |
| 1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | A/II/1 | 433 625 617 | 441 692 248 | 101,86 |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/II/1/a | | 11 615 000 | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/1/b | | 141 296 570 | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/II/1/c | 433 625 617 | 279 362 469 | 64,42 |
| d) Üzleti vagyon | A/II/1/d | | 9 418 209 | |
| 2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | A/II/2 | 2 022 456 | 1 609 916 | 79,60 |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/II/2/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/2/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/II/2/c | 2 022 456 | 2 109 916 | 104,32 |
| d) Üzleti vagyon | A/II/2/d | | -500 000 | |
| 3. Tenyészállatok | A/II/3 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/II/3/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/3/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/II/3/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/II/3/d | | | |
| 4. Beruházások, felújítások | A/II/4 | | 3 293 984 | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/II/4/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/4/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/II/4/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/II/4/d | | 3 293 984 | |
| 5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése | A/II/5 | | | |
| a) Forgalomképtelen törzsvagyon | A/II/5/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/II/5/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/II/5/c | | | |

december

Vagyonkimutatás - 2019

Értéktípus: Forint

| Megnevezés | Sorszám | Előző év | Tárgyév | Index (%) |
|--|----------------|-------------------|--------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| d) Üzleti vagyon | A/III/5/d | | | |
| III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK | A/III | 1 629 900 | 1 629 900 | 100 |
| 1. Tartós részesedések | A/III/1 | 1 629 900 | 1 629 900 | 100 |
| a) Forgalmképtelen törzsvagyon | A/III/1/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/III/1/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/III/1/c | 1 629 900 | 1 629 900 | 100 |
| d) Üzleti vagyon | A/III/1/d | | | |
| 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | A/III/2 | | | |
| a) Forgalmképtelen törzsvagyon | A/III/2/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/III/2/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/III/2/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/III/2/d | | | |
| 3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | A/III/3 | | | |
| a) Forgalmképtelen törzsvagyon | A/III/3/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/III/3/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/III/3/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/III/3/d | | | |
| IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK | A/IV | | | |
| 1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | A/IV/1 | | | |
| a) Forgalmképtelen törzsvagyon | A/IV/1/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/IV/1/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/IV/1/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/IV/1/d | | | |
| 2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése | A/IV/2 | | | |
| a) Forgalmképtelen törzsvagyon | A/IV/2/a | | | |
| b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | A/IV/2/b | | | |
| c) Korlátozottan forgalomképes vagyon | A/IV/2/c | | | |
| d) Üzleti vagyon | A/IV/2/d | | | |
| B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZO FORGÓESZKÖZÖK | B | | | |
| I. Készletek | B/I | | | |
| II. Értékpapírok | B/II | | | |
| C/ PÉNZESZKÖZÖK | C | 90 126 820 | 105 147 893 | 116,67 |
| I. Lekötött bankbetétek | C/I | | | |
| II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | C/II | 45 155 | 101 005 | 223,69 |
| III. Forintszámlák | C/III | 90 081 665 | 105 046 888 | 116,61 |
| IV. Devizaszámlák | C/IV | | | |
| D/ KÖVETELÉSEK | D | 14 008 810 | 13 204 160 | 94,26 |
| I. Költségvetési évben esedékes követelések | D/I | 8 378 079 | 7 453 429 | 88,96 |
| II. Költségvetési évet követően esedékes követelések | D/II | | | |
| III. Követelés jellegű sajátos elszámolások | D/III | 5 630 731 | 5 750 731 | 102,13 |
| E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | E | 932 619 | | |
| F/ AKTIV IDOBELI ELHATAROLÁSOK | F | | | |

december

Vagyonkimutatás - 2019

Értéktípus: Forint

| Megnevezés | Sorszám | Előző év | Tárgyév | Index (%) |
|--|----------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | A+...+F | 542 739 923 | 567 365 502 | 104,54 |
| FORRÁSOK | | | | |
| G/ SAJÁT TŐKE | G | 533 740 047 | 557 087 514 | 104,37 |
| I. Nemzeti vagyon induláskori értéke | G/I | 738 538 725 | 738 538 725 | 100 |
| II. Nemzeti vagyon változásai | G/II | | | |
| III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | G/III | 20 902 337 | 20 902 337 | 100 |
| IV. Felhalmozott eredmény | G/IV | -302 611 763 | -225 701 015 | 74,58 |
| V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása | G/V | | | |
| VI. Mérleg szerinti eredmény | G/VI | 76 910 748 | 23 347 467 | 30,36 |
| H/ KÖTELEZETTSÉGEK | H | 4 660 254 | 5 191 440 | 111,40 |
| I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek | H/I | | | |
| II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | H/II | 4 463 041 | 5 113 593 | 114,58 |
| III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | H/III | 197 213 | 77 847 | 39,47 |
| I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK | I | | | |
| J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3) | J | 4 339 622 | 5 086 548 | 117,21 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | G+...+J | 542 739 923 | 567 365 502 | 104,54 |
| MÉRLEGEN KÍVÜLI TETEEK | L | | | |
| "0"-ra írt eszközök | L/1 | 310 904 | 25 011 692 | 8 044,83 |
| Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök | L/2 | 310 904 | 1 269 790 | 408,42 |
| Használatban lévő készletek | L/3 | | | |
| 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.) | L/4 | | | |
| A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli) | L/5 | | | |
| Függő követelések | L/6 | | | |
| Függő kötelezettségek | L/7 | | | |
| Biztos (jövőbeni) követelések | L/8 | | | |

3. napirendi pont: A volt iskolaépület helyzetének felülvizsgálata

Előterjesztő : Oláh Nándorné polgármester

Az előterjesztést készítette: Oláh Nándorné polgármester

A Karancsság belterületi 4/1 hrsz. alatt található volt általános iskola épületének bérbeadásával kapcsolatban önkormányzatunk tájékoztatta 2020. január 28-án a Szív a Szívért Alapítványt, hogy önkormányzatunk 2020. március 31. napjával a bérleti szerződést felmondja. 2020. március 31. napján Oláh Nándorné polgármester, Győri Orsolya alpolgármester, Szilvási István képviselő szerettek volna bejutni a bérleménybe, de az ott tartózkodó bérlők ezt megakadályozták. Több alkalommal egyeztetés történt dr. Ecsedy Miklós ügyvéd úrral, a Szív a Szívért Alapítvány jogi képviselőjével a mindenki számára kedvező időpont kiválasztása miatt. Időközben az is kiderült, hogy a Szív a Szívért Alapítvány bírósági eljárást kezdeményezett önkormányzatunk ellen, a bérleti jogviszony jogtalan felmondására hivatkozva. A Magyar Államkincstártól és Nógrád Megyei Kormányhivatal Földhivatali Főosztályától megkértük és megkaptuk az ügyben keletkezett iratokat. 2020. június 16-án megkaptuk a Balassagyarmati Törvényszék tájékoztatását, hogy a felperes keresetét tartalmazó iratot és mellékleteit az eljárásra hatáskörrel rendelkező és illetékes Salgótarjáni Járásbírósághoz teszi át.

4. napirendi pont: Dr. Csonka Árpád ügyvéd megbízása

Eiőterjesztő: Győri Orsolya alpolgármester

Az előterjesztést készítette: Győri Orsolya alpolgármester

Az előző napirendi pontként tárgyalt ügyben a szakszerű ügyvédi, jogi tanácsadás nélkülözhetetlen. Dr. Csonka Árpád ügyvéd úr az elmúlt félévben már több alkalommal segítette önkormányzatunk munkáját a volt iskola épületével kapcsolatos ügyben. A jelenlegi helyzet miatt ezért javaslatot teszek arra, hogy Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete bízta meg dr. Csonka Árpád ügyvéd urat az önkormányzatunk hivatalos, peres eljárásra vonatkozó jogi képviseletével. A peres eljárásra vonatkozó jogi képviselet ügyvédi díja bruttó 200.000 Ft. A tisztelt képviselők elé az alábbi határozati javaslatot terjesztem.

Határozati javaslat:

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati határozata
Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete megbízta dr. Csonka Árpád ügyvédet a Szív a Szívért Alapítvány felperesnek Karancsság Község Önkormányzata alperes ellen felmondás érvénytelenségének megállapítása iránti 7.G.20.191/2020. számon folyamatban lévő perében való jogi képviselettel 200.000 Ft megbízási díjjal.

5. napirendi pont: A Magyar Államkincstár Nógrád Megyei Államháztartási Irodája által benyújtott Inkasszó

Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester

Tájékoztatom a tisztelt képviselőket, hogy 2020. június 10-én telefonbeszélgetés alapján személyesen fogadtak a Magyar Államkincstár Nógrád Megyei Igazgatóságán. A napirendi ponthoz mellékelem a hátralékos kimutatást, amely összegekre vonatkozóan inkasszó benyújtására fog sor kerülni (a késedelmi kamat számítása 2020. június 25. napjával került kimutatásra). A fizetőképességünk megtartása érdekében négy hónap halasztást kértünk az inkasszó benyújtását illetően. A továbbiakban is fennáll a DÉPSZOL Kft felé 9 millió Ft összegű tartozás, amely 2017-ben keletkezett és a Jókai és az Újtelepi út felújítási munkálatával függ össze. Javasolták az adósságrendezési eljárás megindítását. Lehetőségünk lesz REKI pályázat benyújtására, emellett Dr. Vecsei Miklós miniszterelnöki biztos úr, valamint dr. Pogácsás Tibor önkormányzati államtitkár úr részére is hivatalos levelet küldtem. Megkereséseimre válasz még nem érkezett, bízunk az önkormányzatunk számára szükséges szakmai és anyagi támogatásban. Az ügyben felvettem a kapcsolatot Bikki Gábor úrral, a Diagnózis Alapú

Felzárkóztatási Program karancssági felelősével is. A továbbiakban is mindent szükséges megtenni a fizetésektelenség elkerülése érdekében. A tárgyban az alábbi határozati javaslatot teszem a testület elé.

Határozati javaslat:

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati határozata
Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklete I. 9. pontja szerinti önkormányzatok rendkívüli támogatására vissza nem térítendő támogatásra támogatási igényt nyújt be az önkormányzat működőképességének megőrzésére, a feladatai ellátását veszélyeztető helyzet elhárítására. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási igény benyújtására.

6. napirendi pont: Bata János könyvvizsgálóval kapcsolatos tájékoztatás
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester

Tájékoztatom a tisztelt képviselőket, hogy Bata János könyvvizsgálót, a Főnixbata Auditáló Kft képviselőjét önkormányzatunk 2020. márciusában megbízta a 2015-2019. évek közötti évekre vonatkozó, a számviteli törvény előírásaival összhangban elkészített (egyszerűsített) éves beszámolóinak (jog szerinti) könyvvizsgálatával és könyvvizsgálói jelentés kibocsátásával. A COVID 2019. helyzetre való tekintettel Bata János kolléganője felajánlásunk ellenére nem jelent meg önkormányzatunknál a munkavégzés elkezdésére. 2020. június közepén jutott tudomásomra, hogy Bata János és cége a könyvvizsgálatot a mai napig nem kezdte meg, hivatkozva a hozzáférési jogosultságok és munkaanyagok hiányára. Az önkormányzat könyvelését végző cég ezek biztosítására ígéretet tett. Javaslom a tisztelt képviselőknek a Főnixbata Auditáló Kft-vel a megbízási szerződés felbontását. Elvárható lett volna, hogy Bata János tájékoztatást ad a munkavégzést megghiúsító akadályokról. Ez nem történt meg.

7. napirendi pont: Diagnózis Alapú Felzárkóztatási Programmal kapcsolatos tájékoztatás
Előterjesztő: Oláh Nándorné polgármester

Több hónapos kitartó munka eredményeként településünk bekerült a Diagnózis Alapú Felzárkóztatási Programba, amely településünk számára jelentős fejlesztéseket hoz. Jelen lesznek a Hit Gyülekezete Szeretetszolgálat és a Magyar Máltai Szeretetszolgálat munkatársai. Már több alkalommal látogattak el hozzánk, tárgyalásokat folytattunk az együttműködésről és a tervek megvalósításáról. Szükséges számukra egy ingatlan megvásárlása is, annak érdekében, hogy folyamatosan jelen tudjanak lenni Karancsságon. Reméljük a jövőbeni fejlődést és fejlesztést, amelyhez kérem a tisztelt képviselők pozitív hozzáállását.

Visszafizetési kötelezettségek

| év | Megállapított visszafizetési kötelezettség | | | Még fennálló tartozás |
|-----------------|--|----------------|-----------------|-----------------------|
| | Tőke | Ügyleti kamat | Késedelmi kamat | |
| 2016 | 2 788 029 | 305 667 | 101 783 | 3 195 479 |
| 2018 | 9 640 057 | 194 595 | 214 736 | 10 049 388 |
| 2019 | 12 176 246 | 52 995 | 0 | 12 229 241 |
| Összesen | 24 604 332 | 553 257 | 316 519 | 25 474 108 |

Karancsság, 2020. június 25.

Oláh Nándorné
polgármester

2018. évi 9.811.507
171 410 visszafizet
- 9.640.057 visszafizet