

**Nagybörzsöny Község Önkormányzat képviselő-testületének
4/2020 (VII.01) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**

**Nagybörzsöny Község Önkormányzat képviselő-testületének
4/2020 (VII.01.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**

Nagybörzsöny 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. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szervére.

2. Az Önkormányzat összesített 2019. évi költségvetésének teljesítése

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2019. évi

- a) kiadási főösszegét 214.521.045 forintban,
 - b) bevételi főösszegét 308.261.370 forintban
- állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti önkormányzati szinten összesített, 2019. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 238.930.952 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 187.860.191 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete 51.070.761 forint többlet.

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2019. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként:

- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 64.450.529 forint,
ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatása: 46.651.538 forint,
- b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 148.075.810 forint,
- c) B3 Közhatalmi bevételek: 18.794.092 forint,
- d) B4 Működési bevételek: 7.521.381 forint,
- e) B5 Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 89.140 forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig): 238.930.952 forint,
- i) B8 Finanszírozási bevételek: 69.330.418 forint,
ebből
 - ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei: 69.330.418 forint,
 - ib) B82. Külföldi finanszírozás bevételei: 0 ezer forint,
 - ic) B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei: 0 ezer forint,

j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig): 308.261.370 forint.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 233.358.356 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 5.572.596 forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

(3) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a teljesített költségvetési működési bevételek: 90.766.002 forint,
b) a teljesített költségvetési felhalmozási bevételek: 148.164.950 forint.

4. § (1) Az Önkormányzat összesített 2019. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

a) működési költségvetés: 83.050.780 forint,
aa) K1 Személyi juttatások: 34.874.589 forint,
ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5.699.469 forint,
ac) K3 Dologi kiadások: 34.814.027 forint,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.186.320 forint,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadások: 2.476.375 forint,
b) felhalmozási költségvetés: 104.809.411 forint,
ba) K6 Beruházások: 3.041.011 forint,
bb) K7 Felújítások: 99.768.400 forint,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások: 2.000.000 forint,
c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig): 187.860.191 forint,
d) K9 Finanszírozási kiadások: 26.660.854 forint,
amelyből:
da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai: 26.660.854 forint,
db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai: 0 forint,
dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai: 0 forint,
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig): 214.521.045 forint.

(2) Az Önkormányzat összesített költségvetési teljesített kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 174.849.040 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 13.011.151 forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) teljesített beruházási kiadások beruházásonként:
aa) Szivattyú 905.255 forint,
ab) Kisértékű eszközök 1.774.926 forint,
ac) Kamera rendszer 360.830 forint

b) teljesített felújítási kiadások felújításonként:

ba) Vis maior 190.500 forint,
bb) Energetikai beruházás 73 660 forint
bc) Belterületi, külterületi utak 99.504.240 forint

(4) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásainak, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak teljesítése:

- a) Lakásfenntartási támogatás 1.276.000 forint,
- b) Települési támogatás 313.680 forint,
- c) Rezsicsökkentés 1.920.240 forint,
- d) Szociális tüzifa 1.676.400 forint

(5) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése vált szükségessé:

- a) fejlesztési cél,
- b) fejlesztési cél.

(6) A (5) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege: forint.

5. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) a teljesített működési bevételek és a teljesített működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 7.715.222 forint többlet,

b) a teljesített felhalmozási bevételek és a teljesített felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 43.355.539 forint többlet.

(2) Az Önkormányzat (1) bekezdés pontja szerinti 2019. évi teljesített többletének felhasználása az alábbi finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel történt

- a) értékpapír vásárlása, visszavásárlása: forint,
 - aa) működési célú: forint,
 - ab) felhalmozási célú: forint,
- b) hitel, kölcsön törlesztése: forint,
 - ba) működési célú: forint,
 - bb) felhalmozási célú: forint,
- c) szabad pénzeszköz betétként való elhelyezése: forint,
 - ca) működési célú: forint,
 - cb) felhalmozási célú: forint,
- d) egyéb finanszírozási kiadás: forint,
 - ebből:
 - da) működési célú: forint,
 - db) felhalmozási célú: forint.

(3) Az Önkormányzat (1) bekezdés szerinti 2019. évi teljesített hiányának finanszírozási módja az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással: forint,
- b) külső finanszírozással: forint,

(4) A (3) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül

a) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele:

..... forint,

- aa) működési célú: forint,
 ab) felhalmozási célú: forint,
 b) betétként elhelyezett szabad pénzeszköz visszavonása: forint,
 ba) működési célú: forint,
 bb) felhalmozási célú: forint.

(5) A (3) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül

- a) hitel, kölcsön felvétele: forint,
 ebből:
 aa) működési célú: forint,
 ab) felhalmozási célú: forint,
 b) értékpapír beváltása, értékesítése: forint,
 ebből:
 ba) működési célú: forint,
 bb) felhalmozási célú: forint,
 c) értékpapír kibocsátása: forint,
 ebből:
 ca) működési célú: forint,
 cb) felhalmozási célú: forint,
 d) egyéb finanszírozás: forint,
 ebből:
 da) működési célú: forint,
 db) felhalmozási célú: forint.

6. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 17 fő,
 b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 15 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszáma 5 fő.

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

8. § (1) Az Önkormányzat összevont költségvetésében a fel nem használt általános tartalék forint, a fel nem használt céltartalék forint.

(2) A céltartalék felhasználását célonként a 3. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat összevont 2019. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 93.740.325 forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány az 1. számú melléklet szerint használható fel.

3. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése

9. § Az Önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat saját, 2019. évi teljesített költségvetésének

- a) kiadási főösszegét: 184.474.332 forintban,
- b) bevételi főösszegét: 278.127.842 forintban
állapítja meg.

10. § (1) Az Önkormányzat saját, 2019. évi teljesített költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	64.450.529 forint,
ebből a B11 Önkormányzatok működési támogatása:	46.651.538 forint,
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	148.075.810 forint,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	18.794.092 forint,
d) B4 Működési bevételek:	2.705.850 forint,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	..... forint,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	89.140 forint,
h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	234.115.421 forint,
i) B8 Finanszírozási bevételek:	44.012.421 forint,
ebből	
ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei:	44.012.421 forint,
ib) B82. Külföldi finanszírozás bevételei:	..... forint,
ic) B83. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei:	..... forint,
j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig):	278.127.842 forint.

(2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 233.358.356 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 757.065 forint,
- c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: ezer forint.

(3) Az önkormányzat teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített működési bevételek: 85.950.471 forint,
- b) a teljesített felhalmozási bevételek: 148.164.950 forint.

11. § (1) Az Önkormányzat saját, 2019. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz:

a) működési költségvetés:	53.004.067 forint,
aa) K1 Személyi juttatások:	17.261.368 forint,
ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	2.566.814 forint,
ac) K3 Dologi kiadások:	25.513.190 forint,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	5.186.320 forint,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:	2.476.375 forint,
b) felhalmozási költségvetés:	104.809.411 forint,
ba) K6 Beruházások:	3.041.011 forint,
bb) K7 Felújítások:	99.768.400 forint,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:	2.000.000 forint,

c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):	157.813.478 forint,
d) K9 Finanszírozási kiadások:	26.660.854 forint,
amelyből:	
da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai:	26.660.854 forint,
db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai:	..... forint,
dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai:	.....forint
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig):	184.474.332 forint.

(2) Az Önkormányzat teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 157.813.478 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: forint.

12. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat saját, 2019. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 9 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 8 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves teljesített létszám-előirányzata 5 fő.

4. A Nagybörzsönyi Apróka Óvoda költségvetési szervének a 2019. évi költségvetésének teljesítése

13. § A képviselő-testület Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített 2019. évi

- a) kiadási főösszegét: 13.217.715 forintban,
b) bevételi főösszegét: 13.230.713 forintban
állapítja meg.

14. § (1) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv 2019. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	..... forint,
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	..... forint,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	..... forint,
d) B4 Működési bevételek:	0 forint,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	..... forint,
f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök:	..... forint,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	..... forint,
h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	0 forint,
i) B8 Finanszírozási bevételek:	13.230.713 forint,
ebből:	
ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei:	13.230.713 forint,
ib) B82 Külföldi finanszírozás bevételei:	..... ezer forint,
ic) B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei:	..... ezer forint,
j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig):	13.230.713 forint.

(2) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei:..... forint,

- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei: forint.

(3) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a teljesített működési bevételek: forint,
b) a teljesített felhalmozási bevételek: forint.

15. § (1) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv 2019. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz:

- | | |
|--|--------------------|
| a) működési költségvetés: | 13.217.715 forint, |
| aa) K1 Személyi juttatások: | 9.694.518 forint, |
| ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 1.790.763 forint, |
| ac) K3 Dologi kiadások: | 1.732.434 forint, |
| ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai: | forint, |
| ae) K5 Egyéb működési célú kiadások: | forint, |
| b) felhalmozási költségvetés: | forint, |
| ba) K6 Beruházások: | forint, |
| bb) K7 Felújítások: | forint, |
| bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások: | forint, |
| c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig): | 13.217.715 forint, |
| d) K9 Finanszírozási kiadások: | forint, |
| amelyből: | |
| da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai: | forint, |
| db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai: | forint, |
| dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai: | forint, |
| e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig): | 13.217.715 forint. |

(2) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 13.217.715 forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: forint.

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

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 4 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 3 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak teljesített éves létszám-előirányzata fő.

5. A Nagybörzsöny Konyha költségvetési szervének a 2019. évi költségvetésének teljesítése

17. § A képviselő-testület Konyha költségvetési szerv teljesített 2019. évi

a) kiadási főösszegét: 16.828.998 forintban,

b) bevételi főösszegét: 16.902.815 forintban

állapítja meg.

18. § (1) A Konyha költségvetési szerv 2019. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	..... forint,
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	..... forint,
c) B3 Közhatalmi bevételek:	..... forint,
d) B4 Működési bevételek:	4.815.531 forint,
e) B5 Felhalmozási bevételek:	..... forint,
f) B6 Működési célú átvett pénzeszközök:	..... forint,
g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	..... forint,
h) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B7-ig):	4.815.531 forint,
i) B8 Finanszírozási bevételek:	12.087.284 forint,
ebből:	
ia) B81 Belföldi finanszírozás bevételei:	12.087.284 forint,
ib) B82 Külföldi finanszírozás bevételei:	..... ezer forint,
ic) B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei:	..... ezer forint,
j) Bevételek összesen (B1-től B8-ig):	16.902.815 forint.

(2) A Konyha költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok teljesített bevételei:	..... forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei:	4.815.531 forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített bevételei:	..... forint.

(3) Az Apróka Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

a) a teljesített működési bevételek:	4.815.531 forint,
b) a teljesített felhalmozási bevételek:	..... forint.

19. § (1) A Konyha költségvetési szerv 2019. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz:

a) működési költségvetés:	16.828.998 forint,
aa) K1 Személyi juttatások:	7.918.703 forint,
ab) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	1.341.892 forint,
ac) K3 Dologi kiadások:	7.568.403 forint,
ad) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	..... forint,
ae) K5 Egyéb működési célú kiadások:	..... forint,
b) felhalmozási költségvetés:	..... forint,
ba) K6 Beruházások:	..... forint,
bb) K7 Felújítások:	..... forint,
bc) K8 Egyéb felhalmozási kiadások:	..... forint,
c) Költségvetési kiadások (K1-től K8-ig):	16.828.998 forint,
d) K9 Finanszírozási kiadások:	..... forint,

amelyből:

- da) K 91 Belföldi finanszírozás kiadásai: forint,
db) K 92 Külföldi finanszírozás kiadásai: forint,
dc) K 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos
ügyletek kiadásai: forint,
e) Kiadások összesen (K1-től K9-ig): 16.828.998 forint.

(2) A Konyha költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 3.817.847forint,
b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 13.011.151 forint,
c) az állami (államigazgatási) feladatok teljesített kiadásai: forint.

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


- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 4 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 4 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak teljesített éves létszám-előirányzata fő.

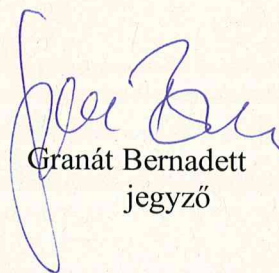
6. Záró rendelkezések

21. § E rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Nagybörzsöny, 2020. július 01.


Paulik Oszkár
polgármester

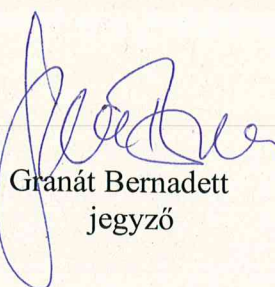



Granát Bernadett
jegyző

Záradék:

A rendeletet a 2020. július 01. napján kihirdetésre került.




Granát Bernadett
jegyző