

Szajol Község Önkormányzata
Polgármesterétől
5081 Szajol, Rózsák tere 1.

Előterjesztés
Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2020. július 02-án tartandó ülésére
Szajol Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének
teljesítéséről, zárszámadásának elfogadásához, a 2019. évi maradvány jóváhagyásáról

A 2011. évi CXCV. Törvény az államháztartásról. (továbbiakban Áht.), annak végrehajtási rendelete, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló, 2011. évi CLXXXIX. törvény,(továbbiakban Möt.v.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint 4/2013.(I.11.) Korm.rendelet az államháztartás számviteléről (továbbiakban Áhsz), határozza meg a költségvetési beszámoló elkészítésére.

Az Áhsz előírásai szerint az éves költségvetési beszámoló részei:

- Költségvetési jelentés
- Maradvány kimutatás
- Adatszolgáltatás a személyi juttatásokról és a foglalkoztatottak összetételéről
- Önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások
- Mérleg
- Eredménykimutatás
- Költségekről és megtérült költségekről szóló kimutatás
- Kiegészítő melléklet

Ezeket a kimutatásokat intézményenként, a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerbe kell feltölteni.

A képviselő-testület elé zárszámadási rendelet tervezetet kell készíteni, melynek részei:

- Helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (a rendelet tervezet 2. és 3. melléklete)
- A pénzeszközök változásának bemutatását (a rendelet tervezet 11. melléklete)
- Többéves kihatással járó döntések (rendelet tervezet 8. melléklete)
- Közvetett támogatások (rendelet tervezet 7. melléklete)
- A következő három év tervezett előirányzatait (a rendelet tervezet 10.melléklete)
- Vagyonkimutatást (rendelet tervezet 4. 4/a. 4/b mellékletei)
- Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek bevételei és kiadásai (rendelet tervezet 8. melléklete)

A zárszámadási rendelet része a konszolidált beszámoló, melyet a Kincstár készít el és küld meg a helyi önkormányzatnak.

Az Áhsz előírásai szerint a konszolidált beszámoló részei:

- Konszolidált mérleg
- Konszolidált költségvetési jelentés
- Konszolidált eredmény kimutatás

A 2019. évi zárszámadási rendelet tervezet az előírásoknak megfelelően, az ott kötelezően előírt mellékletekkel készült.

I. Általános rész

A Képviselő-testület a 2/2019.(II.14.) számú rendeletével határozta meg a 2019. évi költségvetés eredeti előirányzatát 575.522.575.-Ft-ban. Az eredeti előirányzat az évközi változások szükségessége miatt az év során több alkalommal került módosításra, melynek eredményeként a módosított előirányzat összege 1.009.048.743.-Ft.

Az előirányzatok között kiadási és bevételi oldalon is megjelenik az intézmény finanszírozás, melynek eredeti összege 157.720.000.- Ft., módosított összege 169.919.971.-Ft., tényleges teljesítése 158.821.360.-Ft. A konszolidált beszámoló ezzel az összeggel korrigál.

II. Konszolidált beszámoló

A rendelet tervezet 1.számú melléklete tartalmazza a Kincstár által elkészített konszolidált beszámolót. A konszolidálás a kiadások és bevételek esetében is korrigál a 158.821.360.- Ft-os intézmény finanszírozás összegével. A konszolidált bevételi főösszeg 903.055.974.-Ft, konszolidált kiadási főösszeg 660.609.663.-Ft.

III. Költségvetési mérleg

A rendelet tervezet 2. és 3. mellékletei tartalmazza az Önkormányzat 2019. évi kiadásainak és bevételeinek mérlegét közgazdasági tagolásban, és a pénzeszközök változását.

A 2019. évi költségvetési év teljesítése 1.061.877.334.-Ft. bevétellel és 819.431.023.-Ft. kiadással zárult. Ez az összeg az intézmény finanszírozást mind a kiadási mind a bevételi oldalon tartalmazza. A korrekciós tényezők figyelembe vételével, Önkormányzatunk tényleges költségvetési főösszege közelítőleg 900 millió Ft.

IV. Maradvány

A rendelet tervezet 5.számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat 2019. évi maradványát együttesen és intézményenként, valamint a maradvány 2020. évi felhasználásának jóváhagyását.

A maradvány összege a 242.446.311.-Ft., melyből 76,3 millió Ft. a folyamatban lévő pályázatok megvalósításához szükséges. A maradvány jelentős része az építményadó többlet bevételből ered.

V. Vagyonkimutatás

A rendelet tervezet 4.számú melléklete tartalmazza az Önkormányzat 2019. évi vagyon mérlegét. A 4/a melléklet az ingatlan vagyon részletes kimutatását a Kataszter nyilvántartásnak megfelelő bontásban. A 4/b melléklet a tárgyi eszközök állományát mutatja.

A mérleg főösszeg 2.401.909.023.-Ft.

VI. Költségvetési támogatások

A rendelet tervezet 6.sz. melléklete tartalmazza az önkormányzat költségvetési támogatásait, jogcímenként.

A normatívák év végi elszámolása alapján 292.032.-Ft támogatás visszafizetésére kötelezett Önkormányzatunk, mely összeget határidőben visszafizettünk.

VII. Több éves kihatással járó döntések és a közvetett támogatások

A rendelet tervezet 7.sz. melléklete tartalmazza a közvetett támogatásokat, ami az adókedvezményeket jelenti Önkormányzatunknál. Kizárólag a jogszabályi előírások szerinti kedvezményeket alkalmazzuk, egyedi kedvezmények nincsenek.

A rendelet tervezet 8.sz. melléklete tartalmazza a több éves kihatással járó döntések kiadásait évenkénti bontásban, valamint az Önkormányzat saját bevételeit. Az Önkormányzatnak nincs gazdasági szervezete.

VIII. Pályázati támogatások

A rendelet tervezet 9.sz. melléklete tartalmazza az Uniós forrásokból megvalósuló pályázati támogatások összegét, projektenként.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására, a zárszámadási rendelet és a maradvány elfogadására.

Szajol, 2020. június 14.


Szöllősi József
polgármester



Szajol Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2020. (VII. 02.) rendelet-tervezete

Szajol Község Önkormányzata 2019. évi zárszámadásáról, a 2019. évi maradvány jóváhagyásáról és annak 2020. évi felhasználásáról

Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1.§. A rendelet hatálya kiterjed Szajol Község Önkormányzat Képviselő-testületére és bizottságaira, az Önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), az Önkormányzat által működtetett intézményre, az Önkormányzat központi kezelésű feladataira, továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, közhasznú társaságokra, amelyek az önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

2.§.(1)Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés végrehajtását

1.061.877.334.-Ft bevétellel és
819.431.023.-Ft kiadással

a 2., 3 mellékletekben foglalt részletezettséggel jóváhagyja.

Konzolidált beszámolóját a rendelet 1.melléklete szerint fogadja el, konszolidált bevételi főösszeg: 903.055.974.-Ft., konszolidált kiadási főösszeg: 660.609.663.-Ft.

(2) Szajol Községi Önkormányzat kiemelt kiadási előirányzatainak teljesítését

Személyi juttatás	183.504.670.-Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	33.011.321.-Ft
Dologi kiadások	255.927.310.-Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	16.991.000.-Ft
Egyéb működési célú kiadások	12.436.104.-Ft
Beruházások	88.946.300.-Ft
Felújítások	64.757.896.-Ft
Egyéb felhalmozási kiadás	0.-Ft
Finanszírozási kiadások	163.856.422.-Ft
-ebből irányító szervi támogatás	158.821.360.-Ft

összegeben a 2, 3. mellékletek szerinti részletezésben fogadja el a Képviselő-testület.

(3) A Képviselő-testület elfogadja az összesített bevételek és kiadások 2019. évi kimutatását a 2. melléklet szerint.

(4) A Képviselő-testület elfogadja a 2019. évi közvetett támogatásokról szóló kimutatást a 7. melléklet szerint.

(5) A Képviselő-testület elfogadja a többéves kihatással járó döntésekről és a saját bevételekről készült kimutatást, a 8. melléklet szerint.

3.§.(1) Szajol Községi Önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát 2.401.909.023.-Ft eszköz és forrás mérleg főösszegben állapítja meg a 4. melléklet szerinti összetételben.

(2) Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az ingatlanvagyon összetételét Bruttó 3.583.265.-ezerFt. összegben, az alábbi részletezéssel fogadja el.

Forgalomképtelen	1.509.905.-eFt
Korlátozottan forgalomképes	1.842.087.-eFt
Üzleti vagyon	231.273.-eFt

(3) Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulását a 4/b melléklet szerint fogadja el.

4.§.(1) Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyévi maradvány összegét 242.446.311.-Ft fogadja el. A maradvány felhasználását a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A normatív állami támogatásokkal készült kiegészítő mellékleteket a 6. melléklet alapján fogadja el a Képviselő-testület.

5.§. Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az 1. melléklet szerint fogadja el a konszolidált költségvetési jelentést, a konszolidált mérleget és a konszolidált eredmény kimutatást.

6.§. Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 9. melléklet szerint fogadja el az Önkormányzat pályázati bevételeit és azok felhasználását.

7.§. Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 10. melléklet szerint fogadja el az Önkormányzat következő három év tervezett előirányzatait.

8.§. Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 11. melléklet szerint fogadja el az Önkormányzat 2019. évi pénzeszközeinek változását.

9.§. E rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba.

Szajol, 2020. június 14.


Szöllösi József
polgármester




Dr. Bartók László
jegyző

Indokolás
Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2020. (VII. 02.) önkormányzati rendelethez
2019. évi zárszámadásról és a 2019. évi maradvány jóváhagyásáról

1.§-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

2.§-hoz

Szajol Község Önkormányzatának 2019. évi pénzforgalmi bevételeit és kiadásait tartalmazza, az Államháztartási törvényben előírt részletezettséggel, a kötelező mellékletek felsorolásával.

3.§-hoz

Szajol Község Önkormányzatának 2019. december 31-i vagyoni helyzetét a vagyonban bekövetkezett változásokat tartalmazza, a Kataszter nyilvántartás szerinti bontásban.

4.§-hoz

Szajol Község Önkormányzatának 2019. évi maradványát, annak felosztását és 2019. évi állami támogatások részletezést tartalmazza.

5.§-hoz

Szajol Község Önkormányzatának konszolidált beszámolóját tartalmazza.

6.§-hoz

Az Önkormányzat pályázati forrásait és azok felhasználását tartalmazza.

7.§-hoz

Az Önkormányzat következő három évi előirányzatait tartalmazza

8.§-hoz

Az Önkormányzat 2019. évi pénzeszközeinek változását tartalmazza

9.§-hoz

Hatályba léptető rendelkezés

Szajol, 2020. június 14.


Szöllősi József
polgármester




Dr. Bartók László
jegyző

Hatásvizsgálati lap

Szajol Község Önkormányzata 2019. évi zárszámadásáról,
a 2019. évi maradvány jóváhagyásáról szóló

...../2020. (VII. 2.) önkormányzati rendelethez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

A rendeletnek társadalmi hatása nem várható.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak gazdasági évet zárnak le, így közvetlen költségvetési hatásai nincsenek.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségügyi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatása nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A szabályozás további adminisztratív terheket nem jelent, alkalmazása során a meglévő adminisztratív kötelezettségek érdemben nem változnak.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotására a jogszabályi kötelezettség alapján került sor.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazása nem igényel többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A rendelet-tervezet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályi tervezetek közé.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet vitassa meg a rendelet-tervezetet és fogadja el azt.

Szajol, 2020. június 22.


Szöllősi József
polgármester

