

Poroszló Község Önkormányzat Képviselő-testülete 8/2021. (V. 20.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról

Poroszló Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján az önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire.
- (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 2020. évi költségvetésének teljesítése

2. §

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, teljesített 2020. évi
- a) kiadási főösszegét 1.235.451.895 forintban,
 - b) bevételi főösszegét 1.139.227.372 forintban állapítja meg a 7. melléklet szerint.
- (2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti, önkormányzati szinten összesített 2020. évi teljesített költségvetésének fő számai:
- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 1.235.451.895 forint,
 - b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 1.139.227.372 forint,
 - c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete – 96.224.523 forint többlet.

3. §

- (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatokként:
- a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 660.529.776 forint,
 - b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 30.000.000 forint,
 - c) B3 Közhatalmi bevételek: 56.497.517 forint
 - d) B4 Működési bevételek: 180.421.753 forint,
 - e) B5 Felhalmozási bevételek: 7.830.549 forint,
 - f) B6. Finanszírozási bevételek: 13.417.236 forint,
 - g) B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
 - h) B8 Előző évi maradvány 28.600.541 forint,
 - i) B9 Intézményfinanszírozás 258.154.523 forint
 - j) B10 Működési célú átvett pénzeszközök 0 forint,
 - k) Költségvetési bevételek összesen (B1-től B10-ig): 1.235.451.895 forint.

(2) Az Önkormányzat összesített teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 1.235.451.895 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 0 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 1.197.621.346 forint,
- b) teljesített felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 37.830.549 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.

4. §

(1) Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi teljesített kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- a) K1. Személyi juttatások: 303.359.303 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 49.953.087 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 239.983.986 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 188.039 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 467.897.790 forint,
- f) K6. Beruházások: 14.025.375 forint,
- g) K7. Felújítások: 57.819.792 forint,
- h) Költségvetési kiadások összesen: 1.139.227.372 forint.

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

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 1.139.227.372 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 0 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: 1.067.382.205 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 71.845.167 forint.

5. §

(1) A helyi önkormányzat nevében végzett teljesített beruházási kiadások beruházásonként

- a) polgármesteri hivatal felújítási terve 3.175.000.-Ft
- b) háziorvosi szolgálat részére ekg szekrény, monitorok 1.288.098.-Ft
- c) telefonkészülék részletek 373.673.-Ft
- d) védőnő részére laptop beszerzés 199.986.-Ft
- e) radiátor, porszívó-polgármesteri hivatalban 66.976.-Ft
- f) orvosi eszközbeszerzés 1.731.010.-Ft
- g) ózongenerátor, lázmérők 230.618.-Ft
- h) közfoglalkoztatás eszközbeszerzése 557.200.-Ft
- i) fertőtlenítőszeradagoló 175.401.-Ft
- j) kerékpár-vedőnő részére 39.900.-Ft
- k) klímaberendezés-könyvtár 255.003.-Ft
- l) játszótéri játékok 4.733.925.-Ft

- m) számítógépfelújítás-óvoda 120.990.-Ft
- n) számítógép beszerzés 2db, ssd meghajtó, hálózati eszköz közös hivatal 594.672.-Ft
- o) számítógépbeszerzés 1db szoc.intézmény Sarud 226.096.-Ft
- p) hűtőgép,kávéfőző,mosógép,telefonkészülék,lázmérő szoc.int.Poroszló 256.830.-Ft.

(2) A helyi önkormányzat nevében végzett teljesített felújítási kiadások felújításonként:

- a) útfelújítás 29.084.828.-Ft
- b) temetőfelújítás 455.349.-Ft
- c) védőnői szolgálat tetőfelújítás 3.698.695.-Ft
- d) Szennyvízhálózaton végzett felújítások 9.398.486.-Ft
- e) művelődési ház nyílászárócsere 12.682.434.-Ft
- f) VWagen crafter motorfelújítás 2.500.000.-Ft

6. §

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

- a) települési támogatás 106.000 forint,
- b) köztemetés 82.039 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 forint, melyből:

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

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

(3) Az Önkormányzat összevont 2020. évi gazdálkodás során keletkezett, hatályos jogszabályok szerint felülvizsgált maradványa: 96.224.523 forintban kerül jóváhagyásra. A jóváhagyott maradvány a 5. melléklet szerint használható fel.

8. §

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

9. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évre önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 84 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 85 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó, teljesített - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 45 fő.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésének teljesítése

10. §

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzat által irányított Közös Önkormányzati Hivatal teljesített 2020. évi zárszámadásának
- a) kiadási főösszegét: 74.517.315 forintban,
 - b) bevételi főösszegét: 74.826.291 forintban állapítja meg.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal teljesített költségvetésének fő számai:
- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 74.826.291 forint,
 - b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 74.517.315 forint,
 - c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 308.976 forint többlet.

11. §

- (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai
- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
 - b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
 - c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
 - d) B4. Működési bevételek: 31.202 forint,
 - e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
 - f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
 - g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
 - h) B8. Intézményfinanszírozás: 74.693.064 forint,
 - i) B9. Finanszírozási bevételek: 102.025 forint,
 - j) Költségvetési bevételek összesen: 74.826.291 forint.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal teljesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 74.826.291 ezer forint,
 - b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 0 forint,
 - c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: 0 forint.
- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként
- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 74.826.291 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

12. §

- (1) A Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai
- a) K1. Személyi juttatások: 55.884.775 forint,
 - b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 9.454.109 forint,
 - c) K3. Dologi kiadások: 8.583.759 forint,
 - d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
 - e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
 - f) K6. Beruházások: 594.672 forint,
 - g) K7. Felújítások: 0 forint,
 - h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
 - i) Költségvetési kiadások összesen: 74.517.315 forint.
- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal teljesített költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 74.517.315 forint,
 - b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 0 forint,

c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 73.922.643 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 594.672 forint.

13. §

(1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal– közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

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

(2) A Közös Önkormányzati Hivatalnál közfoglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó teljesített éves átlagléttszáma 0 fő.

4. Az Önkormányzat Napsugár Óvoda költségvetési szervének 2020. évi költségvetésének teljesítése

14. §

(1) A képviselő-testület a Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített 2020. évi zárszámadásának

- a) kiadási főösszegét: 122.482.147 forintban,
 - b) bevételi főösszegét: 123.293.899 forintban
- állapítja meg.

(2) A Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 123.293.899 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 122.482.147 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 811.752 forint többlet.

15. §

(1) A Napsugár Óvoda költségvetési szerv 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 6.345.971 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 24.669.315 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Intézményfinanszírozás: 92.174.287 forint,
- i) B9. Finanszírozási bevételek: 104.326 forint,
- j) Költségvetési bevételek összesen: 123.293.899 forint.

(2) A Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 123.293.899 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

- (3) A Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként
- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 123.293.899 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

16. §

- (1) A Napsugár Óvoda költségvetési szerv 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 68.513.387 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 11.434.342 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 42.413.428 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 120.990 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Finanszírozási kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 122.482.147 forint.

- (2) A Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 122.482.147 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

- (3) A Napsugár Óvoda költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 122.361.157 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 120.990 forint.

17. §

- (1) A képviselő-testület a Napsugár Óvoda költségvetési szerv – közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 20 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 21 fő.

- (2) A Napsugár Óvoda költségvetési szervnél közfoglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó teljesített éves átlagléttszáma 6 fő.

5. Az Önkormányzat Tisza-mente Települési Önkormányzatok Mikrotérségi Társulás Szociális Intézménye költségvetési szervének a 2020. évi költségvetésének teljesítése

18. §

- (1) A képviselő-testület a Tisza-mente Települési Önkormányzatok Mikrotérségi Társulás Szociális Intézmény költségvetési szerv teljesített 2020. évi zárszámadásának

- a) kiadási főösszegét: 139.026.138 forintban,
- b) bevételi főösszegét: 141.058.666 forintban állapítja meg.

- (2) A Tisza-mente Települési Önkormányzatok Mikrotérségi Társulás Szociális Intézmény költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 141.058.666 forint,

- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 139.026.138 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 2.032.528 forint többlet.

19. §

- (1) A Tisza-mente Települési Önkormányzatok Mikrotérségi Társulás Szociális Intézmény költségvetési szerv 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai
- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 7.163.987 forint,
 - b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
 - c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
 - d) B4. Működési bevételek: 42.275.255 forint,
 - e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
 - f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
 - g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
 - h) B8. Intézményfinanszírozás: 91.287.172 forint,
 - i) B9. Finanszírozási bevételek: 332.252 forint,
 - j) Költségvetési bevételek összesen: 141.058.666 forint.
- (2) A Tisza-mente Települési Önkormányzatok Mikrotérségi Társulás Szociális Intézmény költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:
- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 141.058.666 forint,
 - b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 0 forint,
 - c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: 0 forint.
- (3) A Tisza-mente Települési Önkormányzatok Mikrotérségi Társulás Szociális Intézmény költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként
- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 141.058.666 forint,
 - b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

20. §

- (1) A Tisza-mente Települési Önkormányzatok Mikrotérségi Társulás Szociális Intézmény költségvetési szerv 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai
- a) K1. Személyi juttatások: 83.563.253 forint,
 - b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 13.927.653 forint,
 - c) K3. Dologi kiadások: 41.052.306 forint,
 - d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
 - e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
 - f) K6. Beruházások: 482.926 forint,
 - g) K7. Felújítások: 0 forint,
 - h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
 - i) Költségvetési kiadások összesen: 139.026.138 forint.
- (2) A Tisza-mente Települési Önkormányzatok Mikro-térségi Társulás Szociális Intézmény költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 139.026.138 forint,
 - b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 0 forint,
 - c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.
- (3) A Tisza-mente Települési Önkormányzatok Mikrotérségi Társulás Szociális Intézmény költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 138.543.212 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 482.926 forint.

21. §

(1) A képviselő-testület a Tisza-mente Települési Önkormányzatok Mikrotérségi Társulás Szociális Intézmény költségvetési szerv – közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 25 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 24 fő.
- c) A Tisza-mente Települési Önkormányzatok Mikrotérségi Társulás Szociális Intézmény költségvetési szervnél közfoglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó teljesített éves átlaglétszáma 6 fő.

6. Az Önkormányzat Tisza-mente Szociális Társulás költségvetési szervének a 2020. évi költségvetésének teljesítése

22. §

(1) A képviselő-testület a Tisza-mente Szociális Társulás költségvetési szerv teljesített 2020. évi zárszámadásának

- a) kiadási főösszegét: 96.559.390 forintban,
 - b) bevételi főösszegét: 101.624.597 forintban
- állapítja meg.

(2) A Tisza-mente Szociális Társulás költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 101.624.597 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 96.559.390 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 5.065.207 forint többlet.

23. §

(1) A Tisza-mente Szociális Társulás költségvetési szerv 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 101.623.710 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 0 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 887 forint.
- i) Költségvetési bevételek összesen: 101.624.597 forint.

(2) A Tisza-mente Szociális Társulás költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei 101.624.597 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

(3) A Tisza-mente Szociális Társulás költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 101.624.597 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

24. §

(1) A Tisza-mente Szociális Társulás költségvetési szerv 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 2.516.600 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 419.345 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 2.336.273 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 0 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások: 91.287.172 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 96.559.390 forint.

(2) A Tisza-mente Szociális Társulás költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai: 96.559.390 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

(3) A Tisza-mente Szociális Társulás költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 96.559.390 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 forint.

25. §

(1) A képviselő-testület a Tisza-mente Szociális Társulás költségvetési szerv – közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám –1 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 1 fő.

(2) A Tisza-mente Szociális Társulás költségvetési szervnél közfoglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó teljesített éves átlaglétszáma 0 fő.

7. Az Önkormányzat Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Intézményfenntartó Társulás költségvetési szervének a 2020. évi költségvetésének teljesítése

26. §

(1) A képviselő-testület a Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Intézményfenntartó Társulás költségvetési szerv teljesített 2020. évi zárszámadásának

- a) kiadási főösszegét: 92.174.287 forintban,
- b) bevételi főösszegét: 92.185.120 forintban állapítja meg.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Intézményfenntartó Társulás költségvetési szerv teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 92.185.120 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 92.174.287 forint,

c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 10.833 forint többlet.

27. §

(1) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Intézményfenntartó Társulás költségvetési szerv 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 92.174.287 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 5 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Előző évi maradvány 10.833 forint,
- i) Költségvetési bevételek összesen: 92.185.120 forint.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Intézményfenntartó Társulás költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok teljesített bevételei: 92.185.120 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített bevételei: 0 forint.

(3) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Intézményfenntartó Társulás költségvetési szerv teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 92.185.120 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 forint.

28. §

(1) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Intézményfenntartó Társulás költségvetési szerv 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- a) K1. Személyi juttatások: 0 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 0 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 0 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint,
- f) K6. Beruházások: 0 forint,
- g) K7. Felújítások: 0 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások 0 forint,
- i) K9. Finanszírozási kiadások 92.174.287 forint,
- j) Költségvetési kiadások összesen: 92.174.287 forint.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Intézményfenntartó Társulás költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok teljesített kiadásai 92.174.287 forint,
- b) az önként vállalt feladatok teljesített kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok teljesített kiadásai: 0 forint.

(3) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Intézményfenntartó Társulás költségvetési szerv teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport 92.174.287 forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 forint.

29. §

(1) A képviselő-testület a Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Intézményfenntartó Társulás költségvetési szerv – közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre teljesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 0 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 0 fő.

(2) A Poroszló-Újlőrincfalva Köznevelési Intézményfenntartó Társulás költségvetési szervnél közfoglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó teljesített éves átlagléttszáma 0 fő.

8. Az Önkormányzat saját költségvetésének teljesítése

30. §

(1) Az Önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó, 2020. évi teljesített költségvetésének

- a) kiadási főösszegét: 614.468.095 forintban,
 - b) bevételi főösszegét: 702.463.322 forintban
- állapítja meg.

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

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 702.463.322 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 614.468.095 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 87.995.227 forint többlet.

31. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 453.221.821 forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 30.000.000 forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 56.497.517 forint,
- d) B4. Működési bevételek: 113.445.981 forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 7.830.549 forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
- h) B8. Finanszírozási bevételek: 41.467.454 forint,
- i) Költségvetési bevételek összesen: 702.463.322 forint.

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

- a) a kötelező feladatok bevételei 702.463.322 forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 664.632.773 forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 37.830.549. forint.

32. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 98.881.288 forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 14.717.638 forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 145.598.220 forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 188.039 forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 284.436331 forint,
- f) K6. Beruházások: 12.826.787 forint,
- g) K7. Felújítások: 57.819.792 forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 614.468.095 forint.

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

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 614.468.095 forint ,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 forint,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint.

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

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 543.821.516 forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 70.646.579 forint.

33. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám 2020. évre vonatkozó teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 23 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 23 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervhez nem tartozó költségvetésében a közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó teljesített átlag létszáma 33 fő.

9. Adósságot keletkeztető ügylet

34. §

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

35. §

Az önkormányzatnak a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit az 4. melléklet tartalmazza.

10. Egyéb rendelkezések

36. §

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

37. §

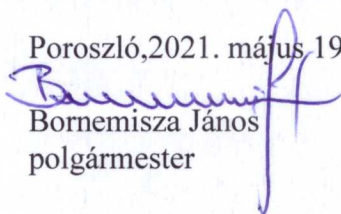
Az Önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételeit és kiadásait a 8. melléklet tartalmazza.

11. Záró rendelkezések

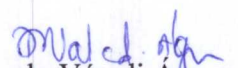
38. §

Ez a rendelet 2021. május 21-én lép hatályba.

Poroszló, 2021. május 19.

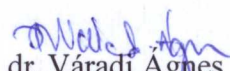

Bornemisza János
polgármester




dr. Váradi Ágnes
jegyző

Kihirdetve:

Poroszló, 2021. május 20.


dr. Váradi Ágnes
jegyző



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	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	113.180.562	124.049.797	124.049.797
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	51.438.020	55.817.345	55.817.345
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	148.544.783	165.973.739	165.973.739
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3.580.362	5.063.023	5.063.022
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	18.715.250	18.715.250
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0	2.974.379	2.974.379
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	316.743.727	372.593.532	372.593.532
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	45.704.646	93.176.629	94.138.347
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	362.448.373	465.770.161	466.731.879

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	30.000.000	30.000.000
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	30.000.000	30.000.000

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok	Módosított előirányzatok	Teljesítések
2	Jövedelemadók	B31	0	0	0
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
5	Vagyoni típusú adók	B34	8.000.000	11.273.439	11.273.439
6	ebből a helyi adók:		0	0	0
7	- építményadó		0	1.110.853	1.110.853
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0	0	0
9	- magánszemélyek kommunális adója		8.000.000	10.162.586	10.162.586

10	- telekadó		0	0	0
11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>B351</i>	35.000.000	42.880.211	42.880.211
12	ebből a helyi adók:				
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		35.000.000	42.880.211	42.880.211
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		0	0	0
15	<i>Fogyasztási adók</i>	<i>B352</i>	0	0	0
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	<i>B353</i>	0	0	0
17	<i>Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	5.000.000	0	0
18	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	7.500.000	1.521.300	1.521.300
19	ebből a helyi adók:		0	0	0
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		7.500.000	1521.300	1.521.300
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1.000.000	1.000.000	822.567
23	Közhatalmi bevételek	B3	57.100.000	56.674.950	56.497.517

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	Előirányzatok (eredeti)		Előirányzatok (módosított)		Előirányzatok (teljesített)	
2		Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
3	játszótér kialakítása	0	0	4.993.930	4.993.930	4.993.930	4.993.930
4	művelődési ház felújítás 1.ütem	0	0	15.201.700	12.682.434	15.201.700	12.682.434
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetésének teljesítése

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
1	Megnevezés	Előirányzatok (eredeti)		Előirányzatok (módosított)		Előirányzatok (teljesített)	
2		Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
3	játszóter kialakítása	0	0	4.993.930	4.993.930	4.993.930	4.993.930
4	művelődési ház felújítás 1.ütem	0	0	15.201.700	12.682.434	15.201.700	12.682.434
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							

Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő bevételek

1. 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 Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	nemleges		
3			
4			
5	Összesen		

2. A figyelembe vehető saját bevételek: Adatok Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
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		

Az önkormányzat összevont 2020. évi maradványa

Adatok Ft-ban

	A	B
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	935.279.595
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	868.4003.101
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	66.876.494
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	300.172.300
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	270.824.271
II	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (03-04)	29.348.029
A	Alaptevékenység maradványa (I+II)	96.224.523
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06)	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (07-08)	0
B	Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV)	0
C	Összes maradvány (A+B)	96.224.523
D.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	45.936.502
E.	Alaptevékenység szabad maradványa	50.288.021
09	Az alaptevékenység maradványa felhasználható:	
10	-pályázati önrészként, működési kiadásokra	50.288.021
11	-célra	0
12.	-célra	0
F.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
G	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0
13.	A vállalkozási maradvány felhasználható:	0
14.	-célra	0

15.	-célra	0
16.	-célra	0

Az önkormányzat helyi adó bevételei és annak felhasználása

1. 1. Az adóbevételek

Adatok Ft-ban

	A	B	C	D
1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Éves teljesítés
2	Építményadó	0	1.110.853	1.110.853
3	Telekadó	0	0	0
4	Vállalkozók kommunális adója	0	0	0
5	Magánszemélyek kommunális adója	8.000.000	10.162.586	10.162.586
6	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	7.500.000	1.521.300	1.521.300
7	Idegenforgalmi adó épület után	0	0	0
8	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	35.000.000	42.880.211	42.880.211
9	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után (napi átalány)	0	0	0
10	Helyi adók összesen	51.100.000	55.674.950	55.674.950

2. 2. Az adóbevételek felhasználása

Adatok Ft-ban

	A	B	C
1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	útfelújítás	idegenforgalom	29.084.828
4	házi orvosi szolgálat	lakossági érdek	12.811.211
5	házi orvosi ügyelet	lakossági érdek	4.263.120
6	fogorvosi ellátás	lakossági érdek	599.364

7	mentés	lakossági érdek	1.876.450
8	sportpálya fenntartása	lakossági érdek	477.616
9	rendezvények szervezése	lakossági érdek	368.324
10	településüzemeltetés	lakossági érdek	6.194.037
11			
10	Felhasznált adóbevétel összesen:		55.674.950

2020. évi teljesítés

Bevételek önkormányzati szinten

										Ft- ban
Intézmények	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Intézményfinanszírozás	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Államháztartási megelőlegezés	Előző évi költségvetési maradvány	Összesen
Polgármesteri Hivatal	453 221 821	30 000 000	-	56 497 517	113 445 981	7 830 549	-	13 417 236	28 050 218	702 463 322
Napsugár Óvoda	6 345 971	-	92 174 287	-	24 669 315	-	-	-	104 326	123 293 899
Tisza-mente Szociális társulás	101 623 710	-	-	-	-	-	-	-	887	101 624 597
Köznevelési társulás	92 174 287	-	-	-	-	-	-	-	10 833	92 185 120
Közös Önkorm.hivatal Poroszló	-	-	46 119 044	-	31 202	-	-	-	102 025	46 252 271
Közös Önkorm.hivatal Újlőrincfalva	-	-	3 511 556	-	-	-	-	-	-	3 511 556
Közös Önkorm.hivatal -Sarud	-	-	25 062 464	-	-	-	-	-	-	25 062 464
Közös Hivatal összesen:	-	-	74 693 064	-	31 202	-	-	-	102 025	74 826 291
Szoc.intézm	5 036 057	-	60 379 060	-	34	-	-	-	332	100

. Poroszló						326 115					252	073 484
Szoc.intézm Újlőrincfal va	-	-	5 814 398	-	1 370 820	-	-	-	-	-	-	7 185 218
Szoc.intézm . Sarud	2 127 930	-	25 093 714	-	6 578 320	-	-	-	-	-	-	33 799 964
Szocintézm .összesen:	7 163 987	-	91 287 172	-	42 275 255	-	-	-	-	-	332 252	141 058 666
Bevételek Összesen.	660 529 776	30 000 000	258 154 523	56 497 517	180 421 753	7 830 549	-	13 417 236	28 600 541	1 235 451 895		
Finanszíroz ási főösszeg												258 154 523
Korrigált bevételi főösszeg												977 297 372
	KIADÁSOK ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN											
Intézmény ek	Személyi juttatások	Munkált atói járuléko k	Dologi kiadások	Elláto ttak pénzb eli juttat ásai	Egyé b műk ödési kiad ások	Beruh ázások	Felújít ások	Céltarta lék	Összes en			
Polgármest eri Hivatal	98 881 288	14 717 638	145 598 220	188 039	284 436 331	12 826 787	57 819 792	-	614 468 095			
Napsugár Óvoda	68 513 387	11 434 342	42 413 428	-	-	120 990	-	-	122 482 147			

Tisza- mente Szociális társulás	2 516 600	419 345	2 336 273	-	91 287 172	-	-	-	96 559 390
Köznevelés i társulás	-	-	-	-	92 174 287	-	-	-	92 174 287
<i>Közös Önkorm.hiv atal Poroszló</i>	37 571 575	6 465 451	6 946 407	-	-	575 749	-	-	51 559 182
<i>Közös Önkorm.hiv atal Újlőrincfal va</i>	3 550 572	559 230	296 837	-	-	-	-	-	4 406 639
<i>Közös Önkorm.hiv atal -Sarud</i>	14 762 628	2 429 428	1 340 515	-	-	18 923	-	-	18 551 494
Közös Hivatal összesen:	55 884 775	9 454 109	8 583 759	-	-	594 672	-	-	74 517 315
<i>Szoc.intézm . Poroszló</i>	56 648 587	9 827 499	29 135 500	-	-	245 850	-	-	95 857 436
<i>Szoc.intézm . Újlőrincfal va</i>	5 996 926	984 280	2 031 450	-	-	5 490	-	-	9 018 146
<i>Szoc.intézm . Sarud</i>	20 917 740	3 115 874	9 885 356	-	-	231 586	-	-	34 150 556
Szocintézm .összesen:	83 563 253	13 927 653	41 052 306	-	-	482 926	-	-	139 026 138
Kiadások Összesen.	309 359 303	49 953 087	239 983 986	188 039	467 897 790	14 025 375	57 819 792	-	1 139 227 372
Finanszíroz ási főösszeg									258 154 523
Korrigált kiadási									881 072

főösszeg									849	
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	------------	--

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai

Adatok Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap teljesített bevételei	
2	A környezetvédelmi alap teljesített bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3		0
4		
5		
6	Bevételek összesen	0
7	A környezetvédelmi alap teljesített kiadásai	
8	A környezetvédelmi alap teljesített kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
9	szemégyűjtés és szállítás	1.216.812
10	veszélyes hulladék elszállítása	118.999
11		
12		
13		
14		
15	Kiadások összesen	1.335.811

Általános indokolás

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában meghatározott kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt zárszámadási rendelettervezet készült.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembe-vételével,
- a jegyző irányításával került összeállításra.

Felhívom a figyelmet arra, hogy a rendelettervezet:

- a pénzügyi bizottság nem véleményezte a rendkívüli helyzetre való tekintettel.

A rendelettervezet megalkotásakor figyelembe veendő jogi környezet:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet.

A zárszámadási rendelettervezet benyújtási és a rendeletalkotási kötelezettséget az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése határozza meg.

Az Áht. 91. § (1) és (2) bekezdésének figyelembevételével jelen rendelet-tervezettel együtt tájékoztatást kell nyújtani:

- a kincstár éves költségvetési beszámolójával kapcsolatos ellenőrzési jelentéséről,
- az államháztartási mérlegekről és kimutatásokról.

Az Áht. 87. §-a kimondja, hogy a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról:

- éves költségvetési beszámolót,
- az éves költségvetési beszámoló alapján, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő zárszámadást kell készíteni.

1. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya a költségvetési rendelettel szinkronban az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. Az Önkormányzat összesített 2020. évi költségvetésének teljesítése

A rendelet ezen része az Önkormányzati szintű adatokat tartalmazza, a költségvetési rendelettel összehasonlítható módon.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének:

- teljesített kiadási főösszege 1.139.227.372 forint,
- teljesített bevételi főösszege 1.235.451.895 forint.

A módosított előirányzatokhoz viszonyítva:

- a kiadások 92,51 %-ra,
- a bevételek 100,33 %-ra teljesültek.

A teljesítési %-ok a kiadások és a bevételek esetében is kedvezőnek értékelhetők.

A kiadások és bevételek egymáshoz viszonyított teljesítési szintje összességében kedvezőnek értékelhető.

Az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített, 2020. évi teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a teljesített költségvetési bevételek összege: 1.235.451.895 forint,
- b) a teljesített költségvetési kiadások összege: 1.139.227.372 forint,
- c) a teljesített költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és a teljesített költségvetési kiadások különbözete – 96.224.523 forint többlet.

2.1. A bevételek

A zárszámadási rendelet a költségvetési rendelettel összehasonlítható módon kell tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit.

A bevételek a kiemelt bevételi előirányzatok alapján a következők szerint alakultak:

Adatok forintban

<i>Kiemelt bevételi előirányzatok</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés %-a</i>	<i>Teljesítés megoszlása</i>
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	569.761.611	665.787.693	660.529.776	99,21	53,46
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	30.000.000	30.000.000	100	2,43
B3 Közhatalmi bevételek	57.100.000	56.674.950	56.497.517	99,68	4,57
B4 Működési bevételek	150.479.043	180.205.589	180.421.753	100,12	14,6
B5 Felhalmozási bevételek	12.000.000	7.830.549	7.830.549	100	0,63
B6 Intézményfinanszírozás	259.891.578	258.154.523	258.154.523	100	20,9

B7 Finanszírozási műveletek	34.474.260	42.755.260	42.017.777	98,27	3,41
B8 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
B9 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Költségvetési bevétel összesen (B1-től B9-ig)	1.083.706.492	1.231.408.564	1.235.451.895	100,33	100

A fentiek alapján a teljesített költségvetési bevételek között a legnagyobb arányt a következő bevételi előirányzatok jelentették:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről
- Intézményfinanszírozás.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

- a bevételek eredeti előirányzata év közben módosult a pótelőirányzatok miatt.
- a teljesítés százaléka jónak értékelhető.

Az önkormányzatok működési támogatása

- a bevételek eredeti előirányzata év közben módosult pótelőirányzatok miatt.
- a teljesítés százaléka jónak értékelhető.

Közhatalmi bevételek

- Adók

a) vagyoni típusú adók (építményadó, telekadó, magánszemélyek kommunális adója, épület után fizetett idegenforgalmi adó)

- a teljesítés százaléka 140,92 % kedvezőnek értékelhető,

b) értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)

- a bevételek eredeti előirányzata év közben módosult a teljesítés és adókiutalások miatt.

- a teljesítés százaléka 122,51 % kedvezőnek értékelhető.

c) gépjárműadó

- a bevételek eredeti előirányzata év közben módosult az adónem már a központi költségvetést illeti meg.

d) egyes áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj, tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó)

- a bevételek eredeti előirányzata év közben módosult a központi szabályozás változása miatt.

- a teljesítés százaléka 20,28 % rossznak értékelhető, viszont a kieső bevételt állami támogatás formájában megkaptuk az első 3 negyedévre 12.828.800 forint összegben, a jövő évre áthúzódik a negyedik negyedév adója 1.652.800 forint összeggel.

A helyi adó bevételekről és azok felhasználásáról a rendelettervezet 5. melléklete részletes tájékoztatást ad.

Működési bevételek

- a bevételek eredeti előirányzata év közben módosult a teljesítések miatt.
- a teljesítés százaléka az eredeti előirányzathoz képest jónak értékelhető.

A teljesített költségvetési bevételek elemzése

A teljesített költségvetési bevételek közül a következő bevételek összege, illetve aránya nőtt meg jelentősen:

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A növekedés okai a következők:

- az önkormányzati intézmények (óvoda, szociális intézmény) fenntartása társulásban történik így a finanszírozás miatt duplázódnak az intézményfinanszírozások.

A bevételek között:

- jelentős (azaz a módosított előirányzatot 35 %-kal meghaladó) túlteljesítés nem fordult elő
- jelentős (azaz a módosított előirányzatnál 35 %-kal kisebb) alulteljesítés nem fordult elő.

A zárszámadási rendelet a költségvetési rendelettel való összehasonlíthatóság érdekében a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási előirányzat csoportra.

Egyes önkormányzati bevételek

A költségvetési rendelet egyes önkormányzati bevételeket (helyi adók, központi költségvetésből származó támogatások) külön részletez. Az összehasonlíthatóság érdekében a zárszámadási rendelet melléklete is meghatározza ezen bevételeket.

Az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek

A költségvetési rendeletben rendelkezni kellett az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeiről. Az ilyen teljesített bevételeket a zárszámadási rendelet is tartalmazza.

2.2. A kiadások

A zárszámadási rendelet a költségvetési rendelettel összehasonlítható módon tartalmazza az önkormányzat költségvetési működési és felhalmozási kiadási előirányzatait.

Az önkormányzat kiemelt előirányzatai a következők szerint alakultak

<i>Működési költségvetési</i>	<i>Eredeti</i>	<i>Módosított</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés</i>
-------------------------------	----------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

<i>kiadások</i>	<i>előirányzat</i>	<i>előirányzat</i>		<i>%-a</i>	<i>megoszlása</i>
K1 Személyi juttatások	293.286.371	309.369.903	309.359.303	97,13	27,16
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48.564.771	49.976.002	49.953.087	97,65	4,38
K3 Dologi kiadások	240.366.097	269.492.592	239.983.986	89,05	21,07
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.000.000	1.200.000	188.039	15,67	0,01
K5 Egyéb működési célú kiadások	449.814.843	529.374.260	467.897.790	88,39	41,07
K6. Beruházások	6.174.410	14.176.015	14.025.375	98,94	1,23
K7. Felújítások	40.500.000	57.819.792	57.819.792	100	5,08
K8. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadás összesen	1.083.706.492	1.231.408.564	1.139.227.372	92,51	100

A működési költségvetési kiadási előirányzat csoporton belül a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak

Adatok ezer forintban

<i>Működési költségvetési kiadások</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés %-a</i>	<i>Teljesítés megoszlása</i>
K1 Személyi juttatások	293.286.371	309.369.903	309.359.303	97,13	28,98
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48.564.771	49.976.002	49.953.087	97,65	4,68
K3 Dologi kiadások	240.366.097	269.492.592	239.983.986	89,05	22,48
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.000.000	1.200.000	188.039	15,67	0,01
K5 Egyéb működési célú kiadások	449.814.843	529.374.260	467.897.790	88,39	43,85
K6 Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
Összes költségvetési működési kiadás	1.037.032.082	1.159.412.757	1.067.382.205	92,06	100

A személyi juttatások jellemzői

- a teljesítés százaléka 97,3 % jónak értékelhető.

A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben módosult.
- a teljesítés százaléka 97,65 % jónak értékelhető.

Dologi jellegű kiadások jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben módosult a teljesítések és rendelkezésre álló bevételek függvényében.
- a teljesítés százaléka 89,05 % jónak értékelhető.

Ellátottak pénzbeli juttatásai jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben módosult a teljesítés függvényében.

Egyéb működési kiadások és finanszírozási kiadások jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben módosult az előirányzat rendezések miatt.
- a teljesítés százaléka összességében 88,39 % évközi átcsoportosítás miatt.

A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak

Adatok ezer forintban

<i>Felhalmozási költségvetési kiadások</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>	<i>Teljesítés %-a</i>	<i>Teljesítés megoszlása</i>
K6 Beruházások	6.174.410	14.176.015	14.025.375	98,94	19,52
K7 Felújítások	40.500.000	57.819.792	57.819.792	100	80,48
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	46.674.410	71.995.807	71.845.167	99,79	100

Beruházási kiadások jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben módosult a pályázatokra kifizetett pénzeszközökkel, valamint a közfoglalkoztatás keretében kapott eszközbeszerzések miatt.

Felújítási kiadások jellemzői

- a kiadások eredeti előirányzata év közben módosult a teljesítés miatt.

A teljesített költségvetési kiadások elemzése

A teljesített kiadások között a következő kiadások összege, illetve aránya nőtt meg jelentősen:

- beruházási kiadások

A növekedés okai a következők:

- pályázaton elnyert beruházások kiadásai.

A teljesített kiadások között

- jelentős (azaz a módosított előirányzatot 35 %-kal meghaladó) túlteljesítés nem fordult elő.
- jelentős (azaz a módosított előirányzatnál 35 %-kal kisebb) alulteljesítés nem fordult elő.

A tartalék

Az általános tartalék eredeti előirányzatként tervezett összege 0 ezer forint. A tartalék módosított előirányzata 0 forint.

A céltartalék eredeti előirányzata 0 forint. Az év közbeni előirányzat módosítás alapján az érvényes előirányzat 0forint.

Maradvány

A maradványra vonatkozó adatokat a rendelettervezet 1. számú melléklete tartalmazza.

A maradvány tekintetében fontos információ, hogy a maradványt a következő kötelezettségek terhelik: ki nem fizetett szállítói számlák.

A szabad maradvány: 50.288.021 forint.

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek

Az Önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait, projektjeit a rendelettervezet 2. melléklete tartalmazza.

A teljesített költségvetési létszámkeret

Az Önkormányzat teljesített összesített létszámkerete átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 84 fő. Ez a létszám a tervezett költségvetési létszám-előirányzatnak megfelel.

A közfoglalkoztatottak teljesített éves létszáma 45 fő. A teljesített létszám megfelel a tervezetnek, viszont alacsonyabb az előző évihez képest.

A teljesített költségvetési bevételek és kiadások különbözete

Az egyenleg a következők szerint adódik:

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg	
			Költségvetési többlet	Költségvetési hiány
Működési	1.197.621.346	1.067.382.205	130.239.141	
Felhalmozási	37.830.549	71.845.167		34.014.618

Összesen	1.235.451.895	1.139.227.372	96.224.523	
----------	---------------	---------------	------------	--

3. Egyéb rendelkezések

A rendeletben bemutatásra kerülnek:

- a helyi adóbevételek és a bevételek felhasználása, valamint
- a környezetvédelmi alap teljesített bevételei és kiadásai.

Hatályba lépés

Az Áht. 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási rendeletnek a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba kell lépnie.