

ELŐTERJESZTÉS

Tárgya: Beszámoló Kamond Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról (zárszámadás).
Előterjesztő: Asbóth Szabolcs Zoltán polgármester
Készítette: Mergl Katalin főelőadó

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a zárszámadási rendelet tervezetét a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé.

Az elkészített zárszámadás alapján értékelem az önkormányzat 2019. évi gazdálkodását.

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

A 2019. évi önkormányzati költségvetés eredeti bevételi és kiadási előirányzata 142 695 112 Ft, a módosított előirányzat 125 720 748 Ft, az összes előirányzat-csökkenés 16 974 364 Ft.

A folyó évi bevételek és az előző évi maradvány együttesen fedezte a felmerülő kiadásokat.

A bevételi források és azok teljesítése:

Az önkormányzati költségvetés bevételei közül a központi költségvetésből biztosított támogatások jelentették a gazdálkodás alapját 2019-ben is.

Az előző évi maradvány 10 412 563 Ft összegű finanszírozási bevétel.

Iparűzési adóból az eredeti előirányzat 76%-a folyt be.

A 2019. évi állami támogatásból 1 187 961 Ft megelőlegezést utaltak december végén, mely a kötelezettségvállalással terhelt maradvány része.

A bevételek részletezését, továbbá a pénzeszközök változását a zárszámadási rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

A kiadások alakulása:

Folyó működési kiadások:

Az önkormányzati kormányzati funkciók működési kiadásainak eredeti előirányzata 37 720 126 Ft, a módosított előirányzat 73 732 163 Ft, a teljesítés 37 686 538 Ft.

A személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok működési kiadások 26%-át teszik ki. Közalkalmazottként a falugondnokot foglalkoztatja az önkormányzat, az igényeknek megfelelően került sor közfoglalkoztatásra.

Az önkormányzat igazgatási tevékenysége tartalmazza a polgármesteri és képviselői tiszteletdíjakat, továbbá a kommunikációs szolgáltatások, a közüzemi díjak, a bankköltségek, és a vagyonbiztosítás díját.

A köztemető fenntartása 567 054 Ft kiadást jelentett.

A közfoglalkoztatás kiadásainak nagy részét (személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok) a Munkaügyi Központ támogatása fedezte. Közfoglalkoztatottként átlagosan 3 főt foglalkoztatott az önkormányzat.

A Művelődési Ház és a könyvtár működtetésére 2 962 912 Ft-ot fordított az önkormányzat. Ebből a közművelődési tevékenységhez kapcsolódó kiadásokra fordított összeg 1 282 667 Ft.

A falugondnoki szolgálat dologi kiadásainak többsége a gépkocsi üzemeltetésével kapcsolatos (üzemanyag, tisztítószer, biztosítások, karbantartás).

Egyéb működési célú kiadás a Devecseri Háziiorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás támogatása, a Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás tagdíja, valamint a kertai óvoda éves hozzájárulása.

A kiadások részletezését a zárszámadási rendelet *2. melléklete* tartalmazza.

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a zárszámadási rendelet *3. melléklete* tartalmazza.

Az önkormányzat 2019. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 6 fő. A tényleges és munkajogi nyitó, illetve zárólétszám megoszlását a *4. melléklet* tartalmazza.

Az önkormányzat 2019. évi maradvány elszámolását a zárszámadási rendelet *5. melléklete* tartalmazza.

Az önkormányzat 2019. évi vagyonmérlegét és a tárgyi eszközök állományának alakulását a zárszámadási rendelet *6. és 8. melléklete*, a vagyonleltárt a *9. melléklete* tartalmazza.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a *10. melléklet* tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjen.

A fennálló veszélyhelyzetre tekintettel "a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról" szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva a polgármester jogosult a rendelet megalkotására.

Kamond, 2020. június 4.

Asbóth Szabolcs Zoltán s.k.
polgármester

Kamond Község Önkormányzata Polgármesterének

/2020. (VI. .) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) (tervezet)

Kamond Község Önkormányzatának Polgármestere a fennálló veszélyhelyzetre tekintettel „a katasztrofavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról” szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. § (1) Kamond Község Önkormányzatának képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2019. évi

a) bevételének teljesített főösszegét	124 715 859 forintban,
b) kiadásának teljesített főösszegét	89 578 289 forintban

fogadja el.

(2) Az önkormányzat bevételének teljesítését forrásonként részletezve az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatonként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

2. § A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi maradványának összegét 35 137 570 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradvány-kimutatás alapján.

3. § A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 6 főben, ebből
 - aa) a költségvetési szervek átlagos statisztikai állományi létszámát 4 főben,
 - ab) a közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 2 főben;
- b) a tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 4. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

4. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 164 227 937 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi mérleg szerinti eredményének összegét 32 695 049 forintban állapítja meg a 7. mellékletben részletezett eredménykimutatás alapján.

(3) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2019. évben bekövetkezett változásokat a 8. melléklet részletezi.

(4) A képviselő testület az önkormányzat 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonszállományát a 9. mellékletben részletezettek szerint fogadja el.

5. § Az önkormányzat által 2019. évben nyújtott közvetett támogatásokat a 10. melléklet tartalmazza.

6. § Behajthatatlan követelésként 2019. évben leírt összeg nincs.

7. § Többéves kihatással járó döntés 2019. december 31. napján nincs.

8. § A vagyonmérlegben szereplő folyamatban lévő beruházás:

a) Egyedi Szennyvízkezelési Pályázat 34 861 200 Ft

9. § Az önkormányzat hitelállománnyal 2019. december 31. napján nem rendelkezik.

10. § A rendelet mellékletei:

- | | |
|----------------|--|
| 1. melléklet: | Kamond Község Önkormányzata bevételeinek 2019. évi teljesítése |
| 2. melléklet: | Kamond Község Önkormányzata kiadásainak 2019. évi teljesítése |
| 3. melléklet: | Kamond Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2018-2019. évi teljesítése |
| 4. melléklet: | Kamond Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2019. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám |
| 5. melléklet: | Kamond Község Önkormányzata 2019. évi maradványkimutatása |
| 6. melléklet: | Kamond Község Önkormányzata 2019. évi vagyonáról |
| 7. melléklet: | Kamond Község Önkormányzata 2019. évi eredménykimutatása |
| 8. melléklet: | Kamond Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz állományának 2019. évi alakulása |
| 9. melléklet: | Kamond Község Önkormányzata 2019. évi vagyonleltára |
| 10. melléklet: | Kimutatás a Kamond Község Önkormányzata által nyújtott 2019. évi közvetett támogatásokról |

11. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (III.1.) önkormányzati rendelet.

Asbóth Szabolcs Zoltán
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja:
Tuskevár, 2020. június

Szarka Gyula
jegyző

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

Kamond Község Önkormányzata bevételeinek
2019. évi teljesítése

forint

	A BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	B	C	D	E
		2019. évi			%
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
1.	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége 011130				
2.	Működési bevételek				
3.	a) kamatbevételek	1 000	1 128	1 128	100
4.	b) egyéb működési bevételek	1 141 185	956 441	951 441	99
5.	Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. összesen:	1 142 185	957 569	952 569	99
6.	Önkorm. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről 900020				
7.	Közhatalmi bevételek				
8.	a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	1 600 000	1 962 761	1 482 466	76
9.	b) egyéb közhatalmi bevételek	100 000	29 946	911	3
10.	c) gépjárműadók	600 000	713 162	658 966	92
11.	d) jövedelemadók	-	-	-	-
12.	Önk. funkcióra nem sorolható bevételei áh. kívülről összesen:	2 300 000	2 705 869	2 142 343	79
13.	Köztetető fenntartás és -működtetés 013320				
14.	Működési bevételek				
15.	a) egyéb működési bevételek	-	1 915	1 915	100
16.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010				
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
18.	a) Önkormányzatok működési támogatásai	27 836 185	30 035 945	30 035 945	100
19.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
20.	a) Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belül	90 605 009	68 798 564	68 798 564	100
21.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	118 441 194	98 834 509	98 834 509	100
22.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233				
23.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
24.	a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	3 311 322	2 228 683	2 228 575	100
25.	b) Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			-	-
26.	Közüvilágítás 064010				
27.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
28.	a) Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	100 000	100 000	100 000	100
29.	Működési célú átvett pénzeszközök				
30.	a) Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	800 000	800 000	100
31.	Közüvilágítás összesen:	100 000	900 000	900 000	100
32.	Város-, közüségüzdálkodási egyéb szolz. 066020				
33.	Működési bevételek				
34.	a) Szolzgáltatások ellenértéke	100 000	60 000	60 000	100
35.	b) Egyéb működési bevételek	-	13 325	13 325	100
36.	c) Tulajdonosi bevételek	-	385 775	-	-
37.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
38.	a) Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 768 688	4 558 000	4 558 000	100
39.	Város-, közüségüzdálkodási egyéb szolz. összesen:	4 868 688	5 017 100	4 631 325	92
40.	Sportlétesítmények, edzötáborok működtetése és fejlesztése 081030				
41.	Működési bevételek				
42.	a) Egyéb működési bevételek	-	26 312	26 312	100
43.	Közüművelődés – hagyományos köz.kult.értékek gondozása 082092				
44.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
45.	a) Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	20 000	20 000	20 000	100
46.	Működési bevételek				
47.	a) Egyéb működési bevételek	-	47 073	47 073	100
48.	Közüművelődés – hagyományos köz.kult.értékek gondozása összesen:	20 000	67 073	67 073	100
49.	Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051				
50.	Működési bevételek				
51.	a) Ellátási díjak	2 099 160	2 504 970	2 454 590	98
52.	Költségvetési bevételek összesen:	132 282 549	113 244 000	112 239 111	99
53.	Elözö év költségvetési maradványának igénybevétele	10 412 563	10 412 563	10 412 563	100
54.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	2 064 185	2 064 185	100
55.	Finanszírozási bevételek összesen:	10 412 563	12 476 748	12 476 748	100
56.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	142 695 112	125 720 748	124 715 859	99

Pénzeszközök változása:

2019.01.01. napi bankszámlaegyenleg:	11 131 088 Ft
pénzeszközök 2019. évi változása:	+ 24 717 447 Ft
2019.12.31. napi bankszámlaegyenleg:	35 848 535 FT

2019. évi teljesítése

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
	Kormányzati funkció megnevezése	K I A D Á S				KIADÁSBÓL: személyi juttatások				KIADÁSBÓL: ma. terhelő járulékok és szoc. hjár. adó				KIADÁSBÓL: dologi kiadások			
		Eredeti	Módo-sított	Teljesítés	%	Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%	Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%	Eredeti	Módo-sított	Telje-sítés	%
1.	011130 Önk. és önk. hivatalok ált. igazgatási tev.	6 260 710	7 935 925	7 866 853	99	3 258 000	3 909 937	3 909 937	100	568 860	660 299	660 299	100	2 433 850	3 365 689	3 296 617	98
2.	013320 Köztemető fenntartás és működtetés	638 810	567 054	567 054	100	-	-	-	-	-	-	-	-	638 810	567 054	567 054	100
3.	013350 Az önk. vagyonnal való gazdálk. felad.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	041232 Startmunka program – Téli közfoglal-koztatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	3 153 322	2 652 729	2 652 729	100	2 862 867	2 354 951	2 354 951	100	290 455	235 441	235 441	100	-	62 337	62 337	100
6.	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemelt., fenntartása	708 240	399 054	399 054	100	-	-	-	-	-	-	-	-	708 240	399 054	399 054	100
8.	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	064010 Közvilágítás	869 950	1 032 646	1 032 646	100	-	-	-	-	-	-	-	-	869 950	1 032 646	1 032 646	100
10.	066010 Zöldterület-kezelés	1 777 310	1 332 189	1 332 189	100	-	-	-	-	-	-	-	-	1 777 310	1 332 189	1 332 189	100
11.	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolg.	2 913 683	1 556 612	1 556 612	10	1 600 000	-	-	-	312 000	-	-	-	1 001 683	1 556 612	1 556 612	100
12.	081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	132 080	107 912	107 912	100	-	-	-	-	-	-	-	-	132 080	107 912	107 912	100
13.	082044 Könyvtári szolgáltatások	910 399	1 064 418	1 064 418	100	621 950	611 755	611 755	100	121 289	114 085	114 085	100	167 160	338 578	338 578	100
14.	082092 Közművelődés,hagy.köz.kult.ért.gondozása	1 066 800	1 898 494	1 898 494	100	-	-	-	-	-	-	-	-	1 066 800	1 898 494	1 898 494	100
15.	084031 Civil szervezetek működési támogatása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16.	103010 Elhunyt szem. hátramaradottainak p. ellátása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17.	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	618 450	461 700	461 700	100	-	-	-	-	-	-	-	-	618 450	461 700	461 700	100
18.	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és term. ellátások	278 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19.	105010 Munkanélküli aktív korúak ellátásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20.	106020 Lakásfenntartással, lakhatással össz. ellátások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21.	107051 Szociális étkeztetés	3 045 924	3 531 566	3 531 566	100	-	-	-	-	-	-	-	-	3 045 924	3 531 566	3 531 566	100
22.	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	4 020 244	2 755 916	2 755 916	100	2 560 445	1 386 963	1 386 963	100	508 119	621 236	621 236	100	951 680	747 717	747 717	100
23.	107060 Egyéb szociális pénzbeli és term. ellát., tám.	4 927 861	5 739 580	5 739 580	10	-	-	-	-	-	-	-	-	948 000	2 102 880	2 102 880	100
24.	Kormányzati funkciók kiadása összesen:	31 321 783	31 035 795	<													

forint

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
	Kormányzati funkció megnevezése	K I A D Á S				KIADÁSBÓL: személyi juttatások				KIADÁSBÓL: ma. terhelő járulékok és szoc. hjár. adó				KIADÁSBÓL: dologi kiadások			
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	%	Eredeti	Módosított	Teljesítés	%	Eredeti	Módo- sított	Telje- sítés	%	Eredeti	Módosított	Teljesítés	%
34.	<u>Beruházások:</u>																
35.	a) Szennyvíz beruházás	95 373 697	43 554 314	43 554 314	100												
36.	b) Közvilágítás bővítése	3 759 200	3 759 200	3 759 200	100												
37.	c) Térfigyelő kamerarendszer bővítése	277 280	277 280	277 280	100												
38.	d) Gépbeszerezés	200 000	867 880	867 880	100												
39.	e) Székvásárlás	270 000	-	-	-												
40.	f) Mobil hangtechnika beszerzés	55 837	1 105 240	1 105 240	100												
41.	g) Játsszótéri eszköz vásárlás kertai óvodának	75 000	75 000	75 000	100												
42.	h) Műanyag beltéri ajtó	-	289 000	289 000	100												
43.	i) Számítógép beszerzés	-	71 000	71 000	100												
44.	Beruházások összesen:	100 011 014	49 998 914	49 998 914	100												
45.	<u>Felújítások:</u>	3 85 525	-	-	-												
46.	a) Fő u. 6. felújítása (turisztikai pályázat)																
47.	Felújítások összesen:	3 850 525	-	-	-												
48.	Egyéb felhalmozási célú tám. állam. belülrre	-	-	-	-												
49.	Tárgyvéi költségvetési kiadások összesen:	141 581 665	123 731 077	87 685 452	71												
50.	Finanszírozási kiadások összesen:	1 113 447	1 989 671	1 892 837	95												
51.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	142 695 112	125 720 748	89 578 289	71	10 903 262	8 263 606	8 263 606	100	1 800 723	1 631 061	1 631 061	100	14 359 937	17 504 428	17 435 356	99

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

**Kamond Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú
bevételeinek és kiadásainak 2018-2019. évi teljesítése**

forint

	A	B	C	D	E
	MEGNEVEZÉS	2018. évi teljesítés	eredeti ei.	2019. évi módosított ei.	teljesítés
1.	<u>Működési célú bevételek:</u>				
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	27 063 097	27 836 185	30 035 945	30 035 945
3.	Egyéb működési célú tám. bevételei áh. belülről	7 263 199	3 431 322	2 348 683	2 348 575
4.	Működési célú támogatások áh. belülről	34 326 296	31 267 507	32 384 628	32 384 520
5.	Értékesítési és forgalmi adók	1 364 908	1 600 000	1 962 761	1 482 466
6.	Gépjárműadók	558 582	600 000	713 162	658 966
7.	Egyéb közhatalmi bevételek	17 569	100 000	29 946	911
8.	Termőföld bérbeadásából származó adó	-	-	-	-
9.	Közhatalmi bevételek	1 941 059	2 300 000	2 705 869	2 142 343
10.	Készletértékesítés ellenértéke	450 000	-	-	-
11.	Szolgáltatások ellenértéke	79 600	100 000	60 000	60 000
12.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	-
13.	Tulajdonosi bevételek	-	-	385 775	-
14.	Ellátási díjak	1 985 920	2 099 160	2 504 970	2 454 490
15.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-	-
16.	Kamatbevételek	927	1 000	1 128	1 128
17.	Biztosító által fizetett kártérítés	1 641 294	-	-	-
18.	Egyéb működési bevételek	274 281	1 141 185	1 045 066	1 040 066
19.	Működési bevételek	4 432 022	3 341 345	3 996 939	3 555 684
20.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	350 000	-	800 000	800 000
21.	Finanszírozási bevételek	10 770 857	10 412 563	12 476 748	12 476 748
22.	Működési célú bevételek összesen:	51 820 234	47 321 415	52 364 184	51 359 295
23.	<u>Működési célú kiadások:</u>				
24.	Személyi juttatások	10 879 839	10 903 262	8 263 606	8 263 606
25.	Munkaadót terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó	1 745 609	1 800 723	1 631 061	1 631 061
26.	Dologi kiadások	15 655 265	14 359 937	17 504 428	17 435 356
27.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 586 975	4 257 861	3 636 700	3 636 700
28.	Egyéb működési célú támogatások áh. belülről	4 280 699	4 160 698	4 357 707	4 357 707
29.	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	1 245 750	2 237 645	2 362 108	2 362 108
30.	A helyi önk. előző évi elsz.-ból származó kiad.	-	-	-	-
31.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	35 976 553	-
32.	Működési kiadások	36 394 137	37 720 126	73 732 163	37 686 538
33.	Finanszírozási kiadások	2 748 096	1 113 447	1 989 671	1 892 837
34.	Átlagos statisztikai állományi létszám	7 fő	6 fő	6 fő	6 fő
35.	Működési célú kiadások összesen:	39 142 233	38 833 573	75 721 834	39 579 375
36.	<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>				
37.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	-	90 605 009	68 798 564	68 798 564
38.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	4 768 688	4 558 000	4 558 000
39.	Felhalmozási célú bevételek összesen:	-	95 373 697	73 356 564	73 356 564
40.	<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>				
41.	Beruházások	949 722	100 011 014	49 998 914	49 998 914
42.	Felújítások	1 315 716	3 850 525	-	-
43.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-
44.	Felhalmozási célú kiadások összesen:	2 265 438	103 861 539	49 998 914	49 998 914
45.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	51 820 234	142 695 112	125 720 748	124 715 859

45.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	41 407 671	142 695 112	125 720 748	89 578 289
-----	------------------------	------------	-------------	----------------	------------

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

Kamond Község Önkormányzata által foglalkoztatottak
2019. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján
nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám

adatok: főben

	A	B	C	D	E
	MEGNEVEZÉS (besorolási osztály, fizetési fokozat)	2019. január 1.		2019. december 31.	
		tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges Zárólétszám	munkajogi
1.	Közalkalmazottak:				
	a) A 6	1	1	1	1
2.	Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	2	2	3	3
3.	Közfoglalkoztatottak	3	3	2	2
4.	Választott tisztségviselők	5	-	5	0
5.	Összesen:	11	6	11	6

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

Kamond Község Önkormányzata 2019. évi maradványkimutatása

			forint
	A		B
	MEGNEVEZÉS		összeg
1.	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	112 239 111
2.	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	87 685 452
3.	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	24 553 659
4.	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	12 476 748
5.	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 892 837
6.	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	10 583 911
7.	A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	35 137 570
8.	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
9.	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
10.	III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	
11.	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
12.	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
13.	IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
14.	B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	
15.	C)	Összes maradvány (=A+B)	35 137 570
16.	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
17.	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	35 137 570
18.	F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
19.	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

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

Kimutatás Kamond Község Önkormányzata 2019. évi vagyonáról

				forint
	A	B	C	D
	Megnevezés	előző id.	módos.	tárgyi id.
1.	A/I/1 Vagyoni értékű jogok			
2.	A/I/2 Szellemi termékek	565 649		255 612
3.	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése			
4.	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	565 649		255 612
5.	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	86 797 706		86 202 114
6.	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 020 875		4 904 568
7.	A/II/3 Tenyészállatok			
8.	A/II/4 Beruházások, felújítások	1 575 000		34 861 200
9.	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
10.	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	94 393 581		125 967 882
11.	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	240 000		240 000
12.	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban			
13.	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban			240 000
14.	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban			
15.	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban			
16.	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	1 060 000		
17.	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)			
18.	A/III/2a - ebből: államkötvények			
19.	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
20.	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
21.	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	240 000		240 000
22.	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)			
23.	A/IV/1a - ebből: immateriális javak			
24.	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök			
25.	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
26.	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			
27.	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)			
28.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	95 199 230		126 463 494
29.	B/I/1 Vásárolt készletek			
30.	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
31.	B/I/3 Egyéb készletek			
32.	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
33.	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok			
34.	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)			
35.	B/II/1 Nem tartós részesedések			
36.	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)			
37.	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek			
38.	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek			
39.	B/II/2c - ebből: államkötvények			
40.	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
41.	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek			
42.	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)			
43.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)			
44.	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek			
45.	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek			
46.	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)			
47.	C/II/1 Forintpénztár	33 045		35 755
48.	C/II/2 Valutapénztár			
49.	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök			
50.	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	33 045		35 755
51.	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	11 131 088		10 581 126
52.	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák			25 267 409
53.	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	11 131 088		35 848 535
54.	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák			
55.	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák			
56.	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)			
57.	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	11 164 133		35 884 290

	A	B	C	D
	Megnevezés	előző id.	módos.	tárgyi id.
58.	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú tám. bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/I/1a$)			108
59.	D/I/1a - ebből: kv. évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. áh. belülről			
60.	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire áh. belülről ($\geq D/I/2a$)			
61.	D/I/2a - ebből: kv. évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. áh. belülről			
62.	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre ($=D/I/3a+\dots+D/I/3f$)	206 272		563 526
63.	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra			
64.	D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra			
65.	D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra			
66.	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra			
67.	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	106 875		534 491
68.	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	99 397		29 035
69.	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre ($=D/I/4a+\dots+D/I/4i$)	367 972		441 255
70.	D/I/4a - ebből: kv. évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenért., közvetített szolg. ellenért.			
71.	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	285 572		358 775
72.	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	77 400		50480
73.	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra			
74.	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére			
75.	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre			
76.	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire			
77.	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre			
78.	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	5 000		5 000
79.	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre ($=D/I/5a+\dots+D/I/5e$)			
80.	D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére			
81.	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére			
82.	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére			
83.	D/I/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére			
84.	D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre			
85.	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c$)			
86.	D/I/6a - ebből: kv. évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
87.	D/I/6b - ebből: kv. évben esed. követelések működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemz. szerv.			
88.	D/I/6c - ebből: kv. évben esedékes követelések működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. áh. kívülről			
89.	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c$)			
90.	D/I/7a - ebből: kv. évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. az Európai Uniótól			
91.	D/I/7b - ebből: kv. évben esed. követelések felhalmozási célú visszatér.tám.,kölcsön visszatér. kormányoktól és más nemz.szerv.			
92.	D/I/7c - ebből: kv. évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. áh. kívülről			
93.	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($\geq D/I/8a+\dots+D/I/8g$)			
94.	D/I/8a - ebből: kv. évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből			
95.	D/I/8b - ebből: kv. évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből			
96.	D/I/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére			
97.	D/I/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire			
98.	D/I/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire			
99.	D/I/8f - ebből: kv. évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből			
100.	D/I/8g - ebből: kv. évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből			
101.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések ($=D/I/1+\dots+D/I/8$)	574 244		1 004 889
102.	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú tám. bevételeire áh. belülről ($\geq D/II/1a$)			
103.	D/II/1a - ebből: kv. évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. áh. belülről			
104.	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú tám. bevételeire áh. belülről ($\geq D/II/2a$)			
105.	D/II/2a - ebből: kv. évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. áh. belülről			
106.	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre ($=D/II/3a+\dots+D/II/3f$)	695 604		805 264
107.	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra			
108.	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra			
109.	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra			
110.	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra			
111.	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	695 604		805 264
112.	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre			
113.	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre ($=D/II/4a+\dots+D/II/4i$)			
114.	D/II/4a - ebből: kv. évet követően esed. követelések készletértékesítés ellenért., szolgáltatások ellenért., közvetített szolg. ellenért.			
115.	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre			
116.	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra			
117.	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra			

	A	B	C	D
	Megnevezés	előző id.	módos.	tárgyi id.
118.	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére			
119.	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre			
120.	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire			
121.	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre			
122.	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre			
123.	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)			
124.	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére			
125.	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére			
126.	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére			
127.	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére			
128.	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre			
129.	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)			
130.	D/II/6a - ebből: kv. évet követően esed. követelések működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. az Európai Uniótól			
131.	D/II/6b - ebből: kv. évet követően esed. köv. működési célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemzetk. szerv.			
132.	D/II/6c - ebből: kv. évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. áh. kívülről			
133.	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)			
134.	D/II/7a - ebből: kv. évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. az Európai Uniótól			
135.	D/II/7b - ebből: kv. évet követően esed. köv. felh. célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. kormányoktól és más nemzetk. szerv.			
136.	D/II/7c - ebből: kv. évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök visszatér. áh. kívülről			
137.	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c, +D/II/8d)			
138.	D/II/8a - ebből: kv. évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből			
139.	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére			
140.	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire			
141.	D/II/8d - ebből: kv. évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből			
142.	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	695 604		805 264
143.	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)			
144.	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek			
145.	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek			
146.	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek			
147.	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek			
148.	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek			
149.	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések			
150.	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
151.	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása			
152.	D/III/4 Forgótőke elszámolása	20 000		70 000
153.	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
154.	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
155.	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
156.	D/III/8 Részesedésszerzés esetén átadott eszközök			
157.	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok			
158.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	20 000		70 000
159.	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 289 848		1 880 153
160.	E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó			
161.	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó			
162.	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó			
163.	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó			
164.	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)			
165.	E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó			
166.	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó			
167.	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)			
168.	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása			
169.	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszám.			
170.	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)			
171.	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)			
172.	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
173.	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
174.	F/3 Halasztott ráfordítások			
175.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)			
176.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	107 653 211		164 227 937

	A	B	C	D
	Megnevezés	előző id.	módos.	tárgyi id.
177.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	183 168 000		183 168 000
178.	G/II Nemzeti vagyon változásai	-2 603 420		-2 603 420
179.	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 527 016		2 527 016
180.	G/IV Felhalmozott eredmény	-76 083 116		-78 139 553
181.	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása			
182.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 056 437		32 695 049
183.	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	104 952 043		137 647 092
184.	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
185.	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
186.	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			69 072
187.	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
188.	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (\geq H/I/5a+H/I/5b)			
189.	H/I/5a - ebből: kv. évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére áh. belülré			
190.	H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak			
191.	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
192.	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			
193.	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (\geq H/I/8a+H/I/8b)			
194.	H/I/8a - ebből: kv. évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök törlesztésére áh. belülré			
195.	H/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak			
196.	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (\geq H/I/9a+...+H/I/9l)			96 834
197.	H/I/9a - ebből: kv. évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak			
198.	H/I/9b - ebből: kv. évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak			
199.	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására			
200.	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására			
201.	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására			
202.	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására			
203.	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			96 834
204.	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira			
205.	H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására			
206.	H/I/9j - ebből: kv. évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetk. szerv.			
207.	H/I/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzügyi intézeteknek			
208.	H/I/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra			
209.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)			165 906
210.	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
211.	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szoc. hozzájár. adóra			
212.	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
213.	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
214.	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (\geq H/II/5a+H/II/5b)			
215.	H/II/5a - ebből: kv. évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatér. tám., kölcsönök törlesztésére áh. belülré			
216.	H/II/5b - ebből: kv. évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak			
217.	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
218.	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			
219.	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (\geq H/II/8a+H/II/8b)			
220.	H/II/8a - ebből: kv. évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatér. tám., kölcsönök törlesztésére áh. belülré			
221.	H/II/8b - ebből: kv. évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak			
222.	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (\geq H/II/9a+...+H/II/9j)	1 113 447		1 187 961
223.	H/II/9a - ebből: kv. évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pü. vállalkozásnak			
224.	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására			
225.	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására			
226.	H/II/9d - ebből: kv. évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására			
227.	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államházt. belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 113 447		1 187 961
228.	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira			
229.	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására			
230.	H/II/9h - ebből: kv. követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetk. szerv.			
231.	H/II/9i - ebből: kv. követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzügyi intézeteknek			
232.	H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra			
233.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 113 447		1 187 961

	A	B	C	D
	Megnevezés	előző id.	módos.	tárgyi id.
234.	H/III/1 Kapott előlegek	771 369		809 719
235.	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
236.	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			6 800
237.	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
238.	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			
239.	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
240.	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok			
241.	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei			
242.	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek			
243.	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	771 369		816 519
244.	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 884 816		2 170 386
245.	D) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
246.	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása			
247.	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	816 352		913 895
248.	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek			23 496 564
249.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	816 352		24 410 459
250.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	107 653 211		164 227 937

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

Kamond Község Önkormányzata 2019. évi eredménykimutatása

forint

	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	előző idő- szak	módosítások	tárgyi időszak
1.	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1 941 059		2 517 465
2.	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	2 529 840		2 487 570
3.	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	114 125		100 203
4.	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	4 585 024		5 105 238
5.	04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
6.	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
7.	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)			
8.	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	27 063 097		30 035 945
9.	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	7 613 199		3 148 683
10.	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			49 860 000
11.	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2 219 300		1 040 066
12.	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	36 895 596		84 084 694
13.	10 Anyagköltség	4 317 632		3 004 593
14.	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 391 018		9 690 094
15.	12 Eladott áruk beszerzési értéke			
16.	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
17.	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	11 708 650		12 694 687
18.	14 Bérköltség	7 021 392		4 964 260
19.	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 554 594		3 398 155
20.	16 Bérjárulékok	1 711 259		1 629 795
21.	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	12 287 245		9 992 210
22.	VI Értécsökkenési leírás	7 385 946		8 168 374
23.	VII Egyéb ráfordítások	12 156 143		25 640 740
24.	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2 057 346		32 693 921
25.	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
26.	18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek			
27.	19 Befektetett pü. eszközökből származó eredményszeml. bevételek, árfolyamnyereségek			
28.	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	927		1 128
29.	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)			
30.	21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége			
31.	21b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége			
32.	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	927		1 128
33.	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
34.	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35.	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
36.	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
37.	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése			
38.	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése			
39.	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)			
40.	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége			
41.	26b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége			
42.	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)			
43.	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	927		1 128
44.	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-2 056 437		32 695 049

8. melléklet a /2020. (VI. .) önkormányzati rendelethez

**Kamond Község Önkormányzata immateriális javainak
és tárgyi eszköz állományának 2019. évi alakulása**

								forint
	A	B	C	D	E	F	G	H
	MEGNEVEZÉS	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcs. vagyoni értékű jogok	Gépek, berend., felszer., járművek	Tenyész-állatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkez. adott eszközök	Összesen
1.	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	2 591 503	155 414 934	25 903 750		1 575 000		185 485 187
2.	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások					39 432 638		39 432 638
3.	Nem aktivált felújítások							
4.	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték		3 527 559	2 618 879				6 146 438
5.	Térítésmentes átvétel							
6.	Alap.átvétel, vagyonk.vétel miatti átvétel, vagyonkez. jog visszav.							
7.	Egyéb növekedés							
8.	Összes növekedés (=02+...+07)		3 527 559	2 618 879		39 432 638		45 579 076
9.	Értékesítés							
10.	Hiány, selejtezés, megsemmisülés							
11.	Térítésmentes átadás							
12.	Kv.szerv, társ.alap.átadás, vagyonk.adás miatti átadás,vayonk.jog v.							
13.	Egyéb csökkenés					6 146 438		6 146 438
14.	Összes csökkenés (=09+...+13)					6 146 438		6 146 438
15.	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	2 591 503	158 942 493	28 522 629		34 861 200		224 917 825
16.	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	2 025 854	68 617 228	19 882 875				90 525 957
17.	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	310 037	4 123 151	3 735 186				8 168 374
18.	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése							
19.	Terv szerinti értékcsökkenés záró állom. (=16+17-18)	2 335 891	72 740 379	23 618 061				98 694 331
20.	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya							
21.	Terven felüli értékcsökkenés növekedés							
22.	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés							
23.	Terven felüli értékcsökkenés záró állom. (=20+21-22)							
24.	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	2 335 891	72 740 379	23 618 061				98 694 331
25.	Eszközök nettó értéke (=15-24)	255 612	86 202 114	4 904 568		34 861 200		126 223 494
26.	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke							

9. melléklet a /2020. (VI.) önkormányzati rendelethez

Kamond Község Önkormányzata 2019. évi vagyonleltára

forint

	A	B	C	D
	M E G N E V E Z É S	Hrsz.	Bruttó érték	Mérleg szerinti érték
1.	<u>A./ TÖRZSVAGYON:</u>			
2.	<u>I. Forgalomképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon:</u>			
3.	1. <u>Ingatlanok</u>		68 771 980	35 457 152
4.	Forgalomképtelen törzsvagyon körébe tartozó az önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező nemzeti vagyon összesen		68 771 980	35 457 152
5.	<u>II. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon:</u>			
6.	1. Ingatlanok		86 251 850	47 163 768
7.	2. Immateriális javak		2 591 503	255 612
8.	3. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		28 522 629	4 904 568
9.	4. Beruházások		34 861 200	34 861 200
10.	II. Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon összesen (1 + ... + 4):		152 227 182	87 185 148
11.	A./ TÖRZSVAGYON ÖSSZESEN (I + II):		220 999 162	122 642 300
12.	<u>B./ ÜZLETI VAGYON:</u>			
13.	1. Ingatlanok		3 918 663	3 581 194
14.	2. Részesedések (Bakonykarszt Zrt. részvény)		240 000	240 000
15.	3. Pénzeszközök			35 884 290
16.	4. Követelések			1 810 153
17.	5. Követelés jellegű sajátos elszámolások			70 000
18.	6. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások			0
19.	7. Aktív időbeli elhatárolások			0
20.	B./ ÜZLETI VAGYON ÖSSZESEN (1 + ... + 7):			41 585 637
21.	JOGOSULTSÁGOK ÖSSZESEN (A + B):			164 227 937
22.	<u>C./ KÖTELEZETTSÉGEK:</u>			
23.	<u>Pénzügyi kötelezettségek:</u>			
24.	1. Kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			1 187 961
25.	2. Iparüzési adó, gépjárműadó túlfizetés			816 519
26.	Pénzügyi kötelezettségek összesen (1 + ... + 2):			2 170 386
27.	C./ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (1 +... + 2):			2 170 386

10. melléklet a /2020. (VI. .) önkormányzati rendelethez

**Kimutatás a Kamond Község Önkormányzata által nyújtott
2019. évi közvetett támogatásokról**

	A	B	C
	MEGNEVEZÉS	menyiség	összeg
1.	Gépjárműadó mentességek, kedvezmények: a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján		
2.	5. § a) pontja alapján (mentes)	1 db	36 915 Ft
	5. § b) pontja alapján (mentes)	1 db	10 360 Ft
3.	5. § f) pontja alapján (mentes)	1 db	12 210 Ft
4.	8. § (1) bekezdése alapján (20%)	3 db	18 492 Ft
5.	8. § (2) bekezdése alapján (30%)	3 db	34 776 Ft
6.	<i>Gépjárműadó mentességek, kedvezmények összesen:</i>	9 db	112 753 Ft
7.	ÖSSZESEN:	9 db	112 753 Ft

INDOKOLÁS

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése alapján a képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A fennálló veszélyhelyzetre tekintettel "a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról" szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva a polgármester jogosult a rendelet megalkotására. Jelen rendelet megalkotását megelőzően a képviselő-testület tagjaival előzetesen egyeztettem, akik a rendelet megalkotását támogatták.

Részletes indokolás

1-10. §: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdése tartalmazza a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatandó mérlegeket és kimutatásokat.

11. §: hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
 - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A rendelet megalkotásának szükségességét központi jogszabályok előírásai indokolják.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.