



ELŐTERJESZTÉS

ABOD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2019. FEBRUÁR 21-EI RENDES NYÍLT ÜLÉSÉRE

MELLÉKLETEK: 13 DB

TÁRGY: ABOD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

ELŐTERJESZTŐ: Rescsánszki Bertalanné polgármester

ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Pachmanné Tóth Anita
főtanácsos

Pachmanné
.....

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: Ügyrendi Bizottság

EGYEZTETVE BELSŐ SZERVEZETI EGYSÉGEKKEL:

Pénzügyi Osztály:
2019. február 15.

Száz Attiláné
osztályvezető

Pachmanné
.....

Igazgatási és Szociális Osztály:
2019. február 15.

Ambrusics Tibor
aljegyző

Ambrusics Tibor
.....

EGYEZTETVE KÜLSŐ SZERVEZETI EGYSÉGEKKEL: -

TÖRVÉNYESSÉGI ELLENŐRZÉSRE BEMUTATVA:

Dr. Vártás József jegyző 2019. február 15.

Vártás József
.....

Felelős tisztségviselő jóváhagyása: Rescsánszki Bertalanné polgármester

Abod, 2019. február 15.



Rescsánszki Bertalanné
.....
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az Áht., valamint annak végrehajtásáról szóló kormányrendelet határozza meg a költségvetési rendelet tartalmi követelményeit, és a kötelezően bemutatandó mérlegeket, és kimutatásokat.

A költségvetési rendelet összeállítása során figyelemmel kell lennünk a költségvetési törvényben, az Áht-ban, az államháztartás végrehajtásáról szóló kormányrendeletben, a gazdasági programban foglaltakra, továbbá a Képviselő-testület döntéseire.

A költségvetés összeállítása során figyelemmel kellett lenni továbbá a 2014. január 1-től hatályba lépett és azóta többször módosított, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendeletben foglaltakra.

A 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet az ebben meghatározott rovatrendek figyelembevételével került összeállításra.

A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény IX. fejezete, valamint annak 2. és 3. mellékletei tartalmazzák a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását. Az önkormányzatok által igényelhető központosított támogatásokat, az átengedett központi adók mértékét, az igényelhető kiegészítő támogatások felsorolását. A központosított támogatások szabályozását, az igénybevétel feltételeit az évközben megjelenő rendeletek tartalmazzák. Ezek folyamatos figyelése az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásának fontos eleme, hiszen ezeken a jogcímeneken igényelhető pénzeszközök nagyban befolyásolják működőképesség megőrzését, illetve a többlet felhalmozási forrásokhoz történő hozzáférést.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (4) bekezdése szerint a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A helyi önkormányzat költségvetésében a működési bevételeknek teljes egészében fedezetet kell nyújtaniuk a működési kiadásokra. Az önkormányzatok csak naptári éven belül visszafizetendő működési célú hitelt vehetnek fel. Éven túli futamidejű működési célú hitel a kormány előzetes hozzájárulásával kizárólag jogerős és végrehajtható bírósági határozatban foglalt fizetési kötelezettség teljesítésére és a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől elnyert nem fejlesztési célú pályázata önrészáért biztosítására vehető fel.

Az Mötv. 112. § (2) bekezdése – a korábbi szabályozáshoz hasonlóan – kimondja, hogy a helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, a központi költségvetés az önkormányzat kötelezettségeiért nem tartozik felelősséggel.

Az Mötv. 115. § (1) bekezdése a helyi önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos felelősséget megosztja a képviselő-testület és a polgármester között. A gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, míg szabályszerűségéért a polgármester felelős.

A helyi önkormányzat gazdálkodása akkor biztonságos, ha a költségvetési bevételek és kiadások közötti összhang tartósan, huzamosabb ideig érvényesül. Ennek megteremtése és megtartása elsődlegesen a képviselő-testület felelősségi körébe

tartozik. A gazdálkodási feltételek megfelelő átalakítására vonatkozó döntéseket a képviselő-testületnek kell meghoznia. Ezek a döntések a költségvetési rendeletben összpontosulnak.

Az önkormányzatok állami támogatása feladatfinanszírozási rendszer keretében a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon történik, a helyi önkormányzatok által ellátandó feladatokhoz biztosít támogatást. A támogatások meghatározott mutatószámok, illetve lakosságszám alapján kerülnek megítélésre.

A támogatások mértékei a takarékos gazdálkodásra, illetve a saját bevételek növelésére ösztönzően kerültek megállapításra. Szinte valamennyi állami támogatásról elmondható, hogy azok nem finanszírozzák le a megfelelő színvonalon ellátandó feladatokat, azokat önkormányzati bevételekből szükséges kiegészíteni.

BEVÉTELEK

2019. évre összesen 136.712.346 Ft bevétel került tervezésre, melyből 103.665.615 Ft költségvetési, 33.046.731 finanszírozási bevétel.

A költségvetési bevételek jelentős részét képezik az állami támogatások. Az állami támogatások jogcímeit a 10. számú melléklet tartalmazza. A költségvetési bevételek az alábbiak szerint alakulnak.

I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A költségvetési törvényben meghatározottak alapján az önkormányzatot az ellátott feladatok alapján a 2018. évi L. törvény 2. melléklet I-V. pontjaiban szereplő állami támogatások illetik meg.

A támogatások alakulása függ a település lakosság számától, az ellátottak létszámának alakulásától, illetve a költségvetési törvényben meghatározott egyéb naturális mutatóktól.

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

- ***A településüzemeltetési feladatok ellátáshoz biztosított*** támogatás függ a belterület nagyságától, a belterületi utak hosszától. A támogatás fedezetet nyújt a zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátására, a közvilágítás kiadásaira, hozzájárul a köztemető, valamint a közutak fenntartásával kapcsolatos feladatok ellátásához.

- ***Egyéb önkormányzati feladatok támogatása*** jogcímen 5.000.000 Ft összegű támogatásban részesül az önkormányzat, mely az egyéb közvetlenül nem nevesített önkormányzati feladatok ellátására szolgál.

- ***A polgármesteri illetmény támogatása*** jogcím a polgármesteri illetmény, valamint szociális hozzájárulási adó összegéhez biztosít támogatást.

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak címén nyújtott támogatás:

- ***Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása*** címén 4.294.704 Ft támogatásban részesül az önkormányzat 2019. évben. Ezen összegből finanszírozhatók többek között a különféle címeken megállapított települési támogatások (szociális juttatások), valamint a szociális feladatellátás megvalósításával kapcsolatos azon kiadásrészek, melyeket egyéb támogatással nem fedeztek le. 2019. évtől a korábbi évekkal ellentétben ez a jogcím a közfoglalkoztatási kiadásokhoz nem használható fel.

- **Egyes szociális és gyermekjóléti feladatokhoz, ezen belül a falugondnoki szolgáltatás biztosításához** 3.100.000 Ft-tal járul hozzá az állami költségvetés. Előző évek tapasztalata alapján megállapíthatjuk, hogy ez nem fedezi a szolgáltatás ellátásával kapcsolatos kiadásokat, így azt az előző jogcím szerinti támogatásból szükséges kiegészíteni.

- **A rászoruló gyerekek szünidei étkeztetésének** lebonyolításához 570 Ft/étkezési adag támogatást biztosít a központi költségvetés, mely összegbe a nyersanyagnormának, az előállítással kapcsolatos valamennyi kiadásnak (személyi és dologi), a csomagolásnak és a szállításnak is bele kell férnie.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

- **Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatás** címén 1.800.000 Ft átvétele valósul meg. A felhasználás feltételeit a költségvetési törvény kiegészítő szabályai rögzítik.

Összességében megállapítható, hogy az állami finanszírozás nem fedezi le az önkormányzat által ellátandó feladatokat.

Kivételes esetben, jogszabályban meghatározott módon a helyi önkormányzat működőképessége megőrzése érdekében **kiegészítő támogatás** igényelhető, mellyel 2019. évben is élni kell a szükséges források bővítése céljából.

A költségvetési törvény 2. sz. mellékletében felsorolt feladatokhoz további kiegészítő támogatások igényelhetők. Az önkormányzat többek között az alábbiakra nyújthat be pályázatot:

- lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása,
- a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása,
- önkormányzatok rendkívüli támogatása,
- kiegyenlítő bérrendezési alap,
- önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések,
- vis maior támogatás.

Az egyéb működési célú támogatások:

A bevételek között a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivataltól a közfoglalkoztatás lebonyolításához, valamint az EFOP-1.5.3-16-2017-00013 azonosítószámú Komplex humánszolgáltatás fejlesztése projektből átvett támogatás került megtervezésre.

II. Közhatalmi bevételek

- **Kommunális adóból** az előző évi tapasztalatok alapján 1.700.000 Ft-tal kalkuláltunk.

- **Gépjárműadó** címén beszedett összegből 2013. évtől az önkormányzatokat csak 40%-os mértékű bevétel illeti meg, míg 60%-át a Magyar Államkincstárhoz kell minden hónapban utalni. 2019. évre ezen a címen 700.000 Ft bevétellel számoltunk.

- **Egyéb közhatalmi bevételek** között kerültek megtervezésre az igazgatási szolgáltatási díjak, a környezetvédelmi bírságból, szabálysértési és helyszíni bírságból, pótlékból, közterület igénybevételeiből, valamint talajterhelési díjból várhatóan befolyó összegek. Éves szinten ezen a címen 110.000 Ft bevétellel kalkuláltunk.

III. Működési bevételek

A működési bevételek között került tervezésre többek között a készletértékesítés ellenértéke, mely a közfoglalkoztatás keretében megtermelt növények, illetve tojás értékesítéséből származik, továbbá a bérleti díj bevételek és a közvetített szolgáltatások bevételei. A tulajdonosi bevételeken az ÉRV Zrt. által a közművek után fizetendő használati díjak összegei jelentkeznek. Az új Áhsz. szerinti könyvelés a tulajdonosi bevételeket a működési bevételek közé göngyölti, így a víziközművek üzemeltetési díjai a működésben jelennek meg, azonban azt a közművek felújítására kell visszaforgatni.

IV. Felhalmozási bevételek

Az önkormányzatnál 2019. évre 64.177.948 Ft felhalmozási bevétel tervezhető, melyből 60.437.798 Ft az Abod településképeinek fejlesztése, 3.740.150 Ft a Külterületi közutak projekt keretében valósul meg. Ezek a pályázatok 95%-os támogatási intenzitásúak. A bevételekből – saját forrás kiegészítésével – 32.612.758 Ft összegű beruházást és 45.734.904 Ft összegű felújítást terveztünk.

V. Átvett pénzeszközök

2019. évre a vállalkozóktól 3.000.000 Ft felhalmozási célú átvett pénzeszközzel, valamint az Abod településképeinek fejlesztése projekt önerejéhez kapcsolódóan civil szervezettől átvett 8.832.465 Ft-tal kalkuláltunk.

VI. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek között 33.046.731 Ft maradvány igénybevételével számoltunk, melyből a működési maradvány 19.056.375 Ft, a felhalmozási pedig 13.990.356 Ft. Ezek a pályázatok még fel nem használt támogatásrészéből, a közfoglalkoztatás lebonyolításához már leutalt és még visszavonásra nem került előlegéből, a közfoglalkoztatás saját bevételéből, a 2019. évi állami megelőlegezésből, a 2018. decemberben folyósított rendkívüli önkormányzati támogatás még fel nem használt részéből, valamint a szociális tüzelőanyag támogatásából adódik, mely utóbbinak a felhasználása 2019. évre áthúzódott.

KIADÁSOK

A Mötv. 13. § (1) bekezdése szerint a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen az alábbiak:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);

6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
9. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
10. lakás- és helyiséggazdálkodás;
11. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
12. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkár-elhárítás;
13. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
14. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
15. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétfégi árusítás lehetőségét is;
16. sport, ifjúsági ügyek;
17. nemzetiségi ügyek;
18. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
19. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
20. hulladékgazdálkodás;
21. távhőszolgáltatás;
22. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

A fentiekből látható, hogy az önkormányzatoknak változatlanul sokrétű feladattal kell majd megbirkózniuk, ugyanakkor az állami támogatások az ellátandó feladatokat nem, vagy csak részben finanszírozzák le.

I. Működési kiadások

A működési kiadások közül az egyik legjelentősebb tételt a személyi juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tette és teszi ki.

- **A személyi juttatások** között szerepel a polgármester illetménye, a falugondnok bére, a közfoglalkoztatottak és a Komplex humánszolgáltatás pályázat keretében foglalkoztatott dolgozó bére, a költségtérítés, valamint cafetéria juttatás az elfogadott határozatoknak, illetve besorolásnak megfelelően. 2019. évre a polgármester részére bruttó 232.000 Ft, a falugondnok részére bruttó 200.000 Ft összegű cafetériajuttatás, valamint utóbbinál bruttó 60.000 Ft összegű munkaruházati juttatás került tervezésre. A személyi juttatások tartalmazzák a falugondnok részére járó szociális ágazati pótlékot, melyet utólagosan térítenek meg az önkormányzat részére, s az a költségvetés módosítása során épül majd be a bevételekbe.

A járandóságok tervezése során figyelemmel voltunk a törvényi változásokra, így a minimálbér és garantált bérminimum emelésére is.

- **A munkaadókat terhelő közterhek** között terveztük a szociális hozzájárulási adót, valamint a kifizetői személyi jövedelemadót és kifizetői szociális hozzájárulási adót.

- **A dologi kiadásokon** csak a legszükségesebb, a működéshez elengedhetetlen dolgok kerültek tervezésre. Egyik legjelentősebb tételt a közüzemi díjak képviselik. Itt jelentkezik a szociális feladatok egyéb támogatásából finanszírozott szociális célú tüzelőanyag beszerzésének kiadása is. Minimális készletbeszerzés, informatikai és kommunikációs szolgáltatás, karbantartás, kisjavítás került tervezésre. Viszonylag magasabb összeget képvisel még a hajtó- és kenőanyag beszerzés, a szünidei étkeztetés, a postai szolgáltatások, az utalványdíjak, a szemétszállítás, a bankköltségek, valamint az előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege, mely nem helyezhető levonásba.

- **Ellátottak pénzbeli juttatásai:**

A bevételeknél már említett települési önkormányzatok szociális feladatainak ellátása címén megítélt támogatás összegéből a falugondnoki teendők ellátásához csoportosítottunk át összeget. Ezeken kívül ebből a támogatásból biztosíthatók az önkormányzat rendeletében meghatározott különféle szociális juttatások, melyre 2019. évben 1.039.387 Ft lett előirányozva.

- **Egyéb működési célú támogatásként** államháztartáson belüli pénzeszköz átadáson került megtervezésre az orvosi ügyelethez, a hulladékkezelési önkormányzati társuláshoz történő hozzájárulás, a közös önkormányzati hivatal fenntartásához, valamint a belső ellenőrzési feladatok ellátásához történő hozzájárulás összege. Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására 12.994.998 Ft általános tartalék képzésére teszünk javaslatot, mely tartalmazza a közfoglalkoztatás saját bevételeiből a közfoglalkoztatási feladatokra visszaforgatandó összeget, valamint a 2018. évi rendkívüli önkormányzati támogatás még fel nem használt összegét is.

II. Felhalmozási kiadások

- **Beruházások:**

2019. évre összesen 33.132.758 Ft összegű beruházás megvalósítása várható, melyek túlnyomó része pályázatokhoz kapcsolódik. Az Abod településképeinek fejlesztése projekthez 28.675.758 Ft, a VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 azonosítószámú külterületi közutak pályázathoz 3.937.000 Ft összegű beruházást, a kulturális támogatásból 520.000 Ft összegű informatikai eszközbeszerzést terveztünk a 11. sz. mellékletben részletezettek szerint.

- **Felújítások:**

Abod településképeinek fejlesztése projekt keretében 45.734.904 Ft felújítás került tervezésre. Az ÉRV Zrt. által fizetett használati díjakat - a víziközművekről szóló törvény alapján - a hálózat felújítására kell fordítani. Ennek értelmében a felújítások között a várható használati díj visszaforgatásával kalkuláltunk.

- **Egyéb felhalmozási célú kiadásként** 11.133.107 Ft összegű fejlesztési tartalék képzésére került sor, melyből 1.799.000 Ft a közfoglalkoztatásból származó bevételekből adódik.

III. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások között a 2018. decemberben leutalt 800.215 Ft 2019. évi államháztartáson belüli megelőlegezés került tervezésre.

Az önkormányzat **közvetett támogatást** nem biztosít.

A képviselő-testület **több éves kihatással járó döntést** nem határoz meg.

Az önkormányzat **2019. évi költségvetési mérlegét** és a **középtávú tervezés irányszámait** az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A **kiemelt előirányzatonkénti működési mérleget** a költségvetési rendelet 2. sz. melléklete, a **fejlesztési mérleget** a 3. sz. melléklete mutatja be.

A Képviselő-testület az önkormányzat **engedélyezett létszámát** 2 főben, a 4. sz. melléklet szerint fogadja el. A közfoglalkoztatottak átlagléttségét 1 főben határozza meg. A későbbiekben induló esetleges új közfoglalkoztatási programokban foglalkoztatottak létszáma az érvényes hatósági szerződés alapján, a rendelet-módosítások során épül majd be.

Az önkormányzat **2019. évi várható saját bevételeit** az 5. sz. melléklet, a 2019. január 1-jei állapot szerinti éves **adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit** a 6. sz. melléklet tartalmazza.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak ellátási formánkénti részletezését** a 7. sz. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat **2019. évi előirányzat felhasználási ütemtervét** a 8. sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat által ellátott **kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak** kiemelt előirányzatonkénti kiadásait, forrásait a 9. sz. melléklet részletezi. Az önkormányzat 2019. évben csak kötelező feladatot lát el.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket a 13. sz. melléklet szemlélteti.

HATÁSVIZSGÁLAT

A rendelet-tervezet elkészítésekor törekedtünk arra, hogy a tervezet:

- a) megfeleljen az Alaptörvényből eredő tartalmi és formai követelményeknek,
- b) illeszkedjen a jogrendszer egységébe,
- c) megfeleljen a nemzetközi jogból és az európai uniós jogból eredő kötelezettségeknek,
- d) megfeleljen a jogalkotás szakmai követelményeinek.

Az **előzetes hatásvizsgálat** alapján a szabályozás várható következményeit tekintve a következők állapíthatók meg:

- a) *társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:* a rendelet megteremti az önkormányzat működéséhez, fejlesztéséhez szükséges forrásokat, illetve meghatározza a gazdálkodáshoz szükséges kereteket.
- b) *környezeti és egészségi következményei:* közvetlen környezeti és egészségügyi hatással nem jár.
- c) *adminisztratív terheket befolyásoló hatás:* adminisztratív teher csökkenés nem mérhető.
- d) *a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:* a költségvetési rendelet határidőben történő

megalkotása hiányában az önkormányzat finanszírozását a Magyar Államkincstár felfüggeszti.

- e) *a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:* a jogszabály személyi, szervezeti feltételek tekintetében nem okoz változást, a szükséges források meghatározásával teremődik meg a gazdálkodás tárgyi és pénzügyi feltétele.

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

Abod, 2019. február 15.



Rescsánszki Bertalanné
Rescsánszki Bertalanné
polgármester

ABOD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../2019. (...) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

ABOD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Abod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya Abod Község Önkormányzatára, a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, továbbá az Önkormányzat által támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiségekkel nem rendelkező szervezetekre, az Önkormányzat által alapított, vagy önkormányzati támogatással működő gazdasági társaságok költségvetési kapcsolataira terjed ki.

2. A költségvetés bevételei, és kiadásai

2.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését

- a) 103.665.615 Ft költségvetési bevétellel
- b) 135.912.131 Ft költségvetési kiadással
- c) - 32.246.516 Ft költségvetési egyenleg
- d) 33.046.731 Ft finanszírozási bevétellel
- e) 800.215 Ft finanszírozási kiadással

fogadja el.

(2) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait, a költségvetési mérleget a rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

(4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. melléklet és a 3. melléklet* részletezi.

3. A költségvetés részletezése

3. § (1) Az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a *4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az *5. melléklet*, az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához szükséges adatokat a *6. melléklet* tartalmazza.

- (3) Az önkormányzat által folyósított szociális, rászorultság jellegű ellátásokat a *7. melléklet* tartalmazza.
- (4) Képviselő-testület közvetett támogatást nem határoz meg.
- (5) Az év várható bevételeinek és kiadásainak teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási ütemtervet a *8. melléklet* szerint fogadja el.
- (6) A költségvetés bevételeit és a költségvetés kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *9. melléklet* részletezi.
- (7) Képviselő-testület több éves kihatással járó döntést nem állapít meg.
- (8) Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását a *10. melléklet* tartalmazza.
- (9) Középtávú tervezés irányzásait az *1. melléklet* tartalmazza.
- (10) Képviselő-testület a 2019. évi beruházási feladatokat a *11. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (11) Képviselő-testület a felújításokat a *12. melléklet* szerint fogadja el.
- (12) Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekteket a *13. melléklet* tartalmazza.
- (13) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület magának tartja fenn.
- (14) Képviselő-testület az önkormányzatra vonatkozóan 2019. évi új adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem határoz meg.
- (15) Képviselő-testület a kiadások között 12.994.998 Ft általános működési és 11.133.107 Ft fejlesztési tartalékot állapít meg.
- (16) Képviselő-testület 2019. évre a köztisztviselői illetményalapot a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben rögzítettekhez képest 20%-kal emelt összegben, 46.380 forintban állapítja meg az Edelényi Közös Önkormányzati Hivatalra vonatkozóan.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai, és az előirányzatok módosítása

- 4. §** (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
 - (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
 - (4) A Képviselő-testület elrendeli, hogy az igényelhető kiegészítő támogatásokra, központosított támogatásokra a hivatal az igénybejelentést készítse el, illetve határidőben nyújtsa be.

5. § A készpénzben történő kifizetés jogcímei a következők:

- a) személyi juttatások: bankszámlával nem rendelkező foglalkoztatottak bére, egyéb járandóságai, közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak bére,

megbízási díj, tiszteletdíj, foglalkoztatottak költségtérítései, belföldi kiküldetés költségtérítése, külföldi kiküldetéssel kapcsolatos kiadások,

- b) dologi kiadások: készletvásárlás, nyomtatvány, szakkönyv, kis értékű tárgyi eszköz, szolgáltatási kiadások, reprezentációs kiadások esetenként max. 500.000 Ft összeghatárig; üzemanyagvásárlással kapcsolatos kiadások, amennyiben üzemanyagkártya használata nem lehetséges
- c) nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés esetén a költségvetési szerv vezetőjének eseti döntése alapján
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai készpénzben kifizetendő összege,
- e) elszámolási kötelezettséggel adott készpénzelőleg,
- f) települési támogatás nyújtása rendkívüli élethelyzetben,
- g) fizetési számlára történő készpénz befizetés.

- 6.§** (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (4) A maradvány elszámolást a Képviselő-testület a zárszámadási rendeletével egyidejűleg hagyja jóvá.
- (5) Tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

5. Záró rendelkezések

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


Dr. Vártás József
jegyző

Rescsánszki Bertalanné
polgármester

Kihirdetési záradék:

Ez a rendelet Abod Község Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2013. (IV. 30.) önkormányzati rendelet 41. § (1) bekezdése szerint az Önkormányzat hirdetőtábláján való kifüggesztéssel 2019. február... napján kihirdetésre került.

Abod, 2019. február ...

Dr. Vártás József
jegyző

BEVÉTELEK

Ft-ban

Cím	Bevételi jogcímek	2019.	Közép távú tervezés		
			2020.	2021.	2022.
1.	I. Működési c. tám. államh.-on belülről	22 722 702	23 177 156	23 872 471	24 445 410
1.1	Helyi önkormányzatok működésének ált. tám.	10 176 270	10 379 795	10 691 189	10 947 778
1.2	Települési önk. egyes köznev. feladatainak tám.	0	0	0	0
1.3.	Telep. önk. szoc. és gyermekj.feladatainak tám.	8 029 114	8 189 696	8 435 387	8 637 836
1.4	Települési önk. kulturális feladatainak tám.	1 800 000	1 836 000	1 891 080	1 936 466
1.5	Működési célú költségvetési tám. és kieg.tám.	0	0	0	0
1.6	Egyéb műk.célú tám. bev. államh.-on belülről	2 717 318	2 771 664	2 854 814	2 923 330
2.	II. Közhatalmi bevételek	2 510 000	2 560 200	2 637 006	2 700 294
2.1	Vagyoni típusú adók	1 700 000	1 734 000	1 786 020	1 828 884
2.2	Iparüzési adó	0	0	0	0
2.3	Gépjárműadó	700 000	714 000	735 420	753 070
2.4	Egyéb közhatalmi bevételek	110 000	112 200	115 566	118 340
3.	III. Működési bevételek	2 422 500	2 470 950	2 545 079	2 606 160
3.1	Készletértékesítés ellenértéke	1 500 000	1 530 000	1 575 900	1 613 722
3.2	Szolgáltatások ellenértéke	550 000	561 000	577 830	591 698
3.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	20 000	20 400	21 012	21 516
3.4	Tulajdonosi bevételek	300 000	306 000	315 180	322 744
3.5	Ellátási díjak	0	0	0	0
3.6	Kiszámlázott ÁFA	0	0	0	0
3.7	ÁFA visszatérítése	0	0	0	0
3.8	Kamatbevételek	2 500	2 550	2 627	2 690
3.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
3.10	Egyéb működési bevételek	50 000	51 000	52 530	53 791
4.	IV. Felhalmozási bevételek	64 177 948	5 461 507	5 625 352	5 760 361
4.1	Ingtalanok értékesítése	0	0	0	0
4.2	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0	0
4.3	Kiszámlázott ÁFA	0	0	0	0
4.4	ÁFA visszatérítése	0	0	0	0
4.5	Felhalmozási célú támog. államh.-on belülről	64 177 948	5 461 507	5 625 352	5 760 361
5.	V. Átvett pénzeszközök	11 832 465	1 069 114	1 101 187	1 127 616
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	11 832 465	1 069 114	1 101 187	1 127 616
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESÉN	103 665 615	34 738 927	35 781 095	36 639 841
6.	VI. Finanszírozási bevételek	33 046 731	23 707 666	24 418 895	25 004 949
6.1	<i>Működési célú pénzügyi műveletek</i>	<i>19 056 375</i>	<i>19 437 503</i>	<i>20 020 628</i>	<i>20 501 123</i>
6.1.1	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
6.1.2	Maradvány igénybevétele	19 056 375	19 437 503	20 020 628	20 501 123
6.1.3	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	0
6.1.4	Központi költségv. sajátos finansz. bevételei	0	0	0	0
6.2	<i>Felhalmozási célú pénzügyi műveletek</i>	<i>13 990 356</i>	<i>4 270 163</i>	<i>4 398 268</i>	<i>4 503 826</i>
6.2.1	Hitel-, kölcsönfelvétel államh.-on kívülről	0	0	0	0
6.2.2	Maradvány igénybevétele	13 990 356	4 270 163	4 398 268	4 503 826
6.2.3	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	0
6.2.4	Központi költségv. sajátos finansz. bevételei	0	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESÉN	136 712 346	58 446 593	60 199 990	61 644 790

KIADÁSOK

Ft-ban

Cím	Kiadási jogcímek	2019.	Közép távú tervezés		
			2020.	2021.	2022.
7.	I. Működési költségvetés kiadásai	45 611 362	46 523 589	47 919 297	49 069 360
7.1	Személyi juttatások	13 392 517	13 660 367	14 070 178	14 407 863
7.2	Munkaadókat terhelő járul. és szoc.hozzáj. adó	2 314 998	2 361 298	2 432 137	2 490 508
7.3	Dologi kiadások	12 204 062	12 448 143	12 821 588	13 129 306
7.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 039 387	1 060 175	1 091 980	1 118 188
7.5	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>16 660 398</i>	<i>16 993 606</i>	<i>17 503 414</i>	<i>17 923 496</i>
7.5.1	Egyéb műk. célú tám. államháztartáson belülre	3 665 400	3 738 708	3 850 869	3 943 290
7.5.2	Egyéb műk. célú tám. államháztartáson kívülre	0	0	0	0
7.5.3	Tartalékok	12 994 998	13 254 898	13 652 545	13 980 206
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	90 300 769	11 106 784	11 439 988	11 714 547
8.1	Beruházások	33 132 758	3 795 413	3 909 275	4 003 098
8.2	Felújítások	46 034 904	5 955 602	6 134 270	6 281 493
8.3	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>11 133 107</i>	<i>1 355 769</i>	<i>1 396 442</i>	<i>1 429 957</i>
8.3.1	Egyéb felh. célú tám. államháztartáson belülre	0	0	0	0
8.3.2	Egyéb felh. célú tám. államháztartáson kívülre	0	0	0	0
8.3.3	Felhalmozási tartalék	11 133 107	1 355 769	1 396 442	1 429 957
8.3.4	Felhalmozási célú ÁFA befizetése	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	135 912 131	57 630 373	59 359 284	60 783 907
9.	III. Finanszírozási kiadások	800 215	816 219	840 706	860 883
9.1	<i>Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai</i>	<i>800 215</i>	<i>816 219</i>	<i>840 706</i>	<i>860 883</i>
9.1.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államház.-on kívülre	0	0	0	0
9.1.2	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0	0
9.1.3	Központi költségv. sajátos finanszírozási kiad.	0	0	0	0
9.1.4	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafiz.	800 215	816 219	840 706	860 883
9.2	<i>Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
9.2.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államh.-on kívülre	0	0	0	0
9.2.2	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0	0
9.2.3	Központi költségv. sajátos finanszírozási kiad.	0	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	136 712 346	58 446 593	60 199 990	61 644 790

2. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Abod Község Önkormányzatának 2019. évi működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Ft-ban

BEVÉTEL		KIADÁS		
Bevételi jogcímek		2019. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	
			2019. évi előirányzat	
1.	Költségvetési bevételek összesen	27 355 202	Költségvetési kiadások összesen	45 611 362
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 722 702	Személyi juttatás	13 392 517
3.	Közhatalmi bevételek	2 510 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	2 314 998
4.	Működési bevételek	2 122 500	Dologi kiadások	12 204 062
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 039 387
6.			Egyéb működési célú kiadások	16 660 398
8.				
9.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen	19 056 375	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen	800 215
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
11.	Maradvány igénybevétele	19 056 375	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	
12.	Központi, irányító szervek támogatás		Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
13.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	800 215
14.				
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		46 411 577	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	46 411 577

3. melléklet a .../2019.(...) önkormányzati rendelethez

Abod Község Önkormányzatának 2019. évi felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Ft-ban

Bevételi jogcímek		2019. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2019. évi előirányzat
1.	Költségvetési bevételek összesen	76 310 413	Költségvetési kiadások összesen	90 300 769
2.	Ingatlanok értékesítése		Beruházások	33 132 758
3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése		Felújítások	46 034 904
4.	Kiszámlázott ÁFA		Egyéb felhalmozási célú kiadások	11 133 107
5.	ÁFA visszatérítése			
6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	64 177 948		
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	11 832 465		
8.	Egyéb felhalmozási bevétel ÉRV	300 000		
9.				
10.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen	13 990 356	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen	0
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
12.	Maradvány igénybevétele	13 990 356	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	
13.	Központi, irányító szervek támogatás		Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
14.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei			
15.				
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		90 300 769	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	90 300 769

4. melléklet a ./2019. (...) önkormányzati rendelethez

Abod Község Önkormányzatának engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)
Abod Község Önkormányzata	2
Összesen	2

Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)		
	4 órás	6 órás	8 órás
Abod Község Önkormányzata	0	0	2
Összesen	0	0	2

KOMPLEX HUMÁN pályázat

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)		
	4 órás	6 órás	8 órás
Abod Község Önkormányzata	0	0	1
Összesen	0	0	1

5. melléklet a ../2019. (..) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS
Abod Község Önkormányzata saját bevételeinek összegéről

Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2019. évi előirányzat
1.	Helyi adók	1 700 000
2.	Tulajdonosi bevételek	300 000
3.	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	110 000
4.	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
5.	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
6.	Privatizációból származó bevételek	0
7.	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0
Saját bevételek összesen		2 110 000

6. melléklet a ../2019. (..) önkormányzati rendelethez

Abod Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2019. évi előirányzat
1.	Hitel	0
Összes kötelezettség		0

7. melléklet a ../2019. (..) önkormányzati rendelethez

Abod Község Önkormányzata által folyósított ellátások

Ft-ban

Ellátási forma megnevezése	Ellátás összesen
Települési támogatás	1 039 337
Szociális célú tüzelőanyag	2 572 511
Rászorultágtól függő pénzbeli szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen	3 611 848
Természetben nyújtott szociális ellátások összesen	0
Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen	3 611 848

8. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Abod Község Önkormányzatának
2019. évi előirányzat felhasználási ütemterve (tájékoztató tábla)

	Ft-ban												
Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Bevételek													
Műk.c.tám. államh.-on belülről	2 900 000	2 900 000	1 785 000	1 785 000	1 785 000	1 785 000	1 785 000	1 785 000	1 785 000	1 785 000	1 785 000	857 702	22 722 702
Közhatalmi bevételek	0	0	1 290 000	12	0	0	0	0	1 150 000	0	0	69 988	2 510 000
Működési bevételek	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	211 500	2 422 500
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	64 177 948	0	0	0	0	0	0	0	64 177 948
Átvett pénzeszközök		0	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	8 832 465	0	0	0	0	0	11 832 465
Költségvet.bev.összesen	3 101 000	3 101 000	3 276 000	2 986 012	67 163 948	2 986 000	10 818 465	1 986 000	3 136 000	1 986 000	1 986 000	1 139 190	103 665 615
Finanszírozási célú bevételek	0	0	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	5 000 000	0	5 000 000	0	5 000 000	3 046 731	33 046 731
Bevételek összesen	3 101 000	3 101 000	8 276 000	7 986 012	72 163 948	2 986 000	15 818 465	1 986 000	8 136 000	1 986 000	6 986 000	4 185 921	136 712 346
Kiadások													
Működési költségvetés kiadásai	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 811 362	45 611 362
Felhalmozási költségv.kiad.	0	0	0	30 000 000	0	0	30 000 000	0	0	0	0	30 300 769	90 300 769
Költségvetési kiad. összesen	3 800 000	3 800 000	3 800 000	33 800 000	3 800 000	3 800 000	33 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	34 112 131	135 912 131
Finanszírozási célú kiadások	800 215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800 215
Kiadás összesen	4 600 215	3 800 000	3 800 000	33 800 000	3 800 000	3 800 000	33 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	34 112 131	136 712 346
Bevétel összesen	3 101 000	3 101 000	8 276 000	7 986 012	72 163 948	2 986 000	15 818 465	1 986 000	8 136 000	1 986 000	6 986 000	4 185 921	136 712 346
Kiadás összesen	4 600 215	3 800 000	3 800 000	33 800 000	3 800 000	3 800 000	33 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	34 112 131	136 712 346
Havi előirányzat eltérés	-1 499 215	-699 000	4 476 000	-25 813 988	68 363 948	-814 000	-17 981 535	-1 814 000	4 336 000	-1 814 000	3 186 000	-29 926 210	0
Halmozott előirányzat elt.	-1 499 215	-2 198 215	2 277 785	-23 536 203	44 827 745	44 013 745	26 032 210	24 218 210	28 554 210	26 740 210	29 926 210	0	0

Tájékoztató tábla
az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatairól2/1 oldal
Ft-ban

BEVÉTELEK					
Cím	Bevételi jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összes bevétel
1.	I. Működési c. támog. államháztartáson belülről	22 722 702	0	0	22 722 702
1.1	Helyi önkormányzatok működésének ált. támog.	10 176 270	0	0	10 176 270
1.2	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támog.	0	0	0	0
1.3	Települési önk. szoc. és gyermekj. feladatainak tám.	8 029 114	0	0	8 029 114
1.4	Települési önk. kulturális feladatainak tám.	1 800 000	0	0	1 800 000
1.5	Működési célú költségvetési tám. és kieg.tám.	0	0	0	0
1.6	Egyéb működési célú tám.bev.államh-on bel.	2 717 318	0	0	2 717 318
2.	II. Közhatalmi bevételek	2 510 000	0	0	2 510 000
2.1	Vagyoni típusú adók	1 700 000	0	0	1 700 000
2.2	Iparüzési adó	0	0	0	0
2.3	Gépjárműadó	700 000	0	0	700 000
2.4	Egyéb közhatalmi bevételek	110 000	0	0	110 000
3.	III. Működési bevételek	2 422 500	0	0	2 422 500
3.1	Készletértékesítés ellenértéke	1 500 000	0	0	1 500 000
3.2	Szolgáltatások ellenértéke	550 000	0	0	550 000
3.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	20 000	0	0	20 000
3.4	Tulajdonosi bevételek	300 000	0	0	300 000
3.5	Ellátási díjak	0	0	0	0
3.6	Kiszámlázott ÁFA	0	0	0	0
3.7	ÁFA visszatérítése	0	0	0	0
3.8	Kamatbevételek	2 500	0	0	2 500
3.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
3.10	Egyéb működési bevételek	50 000	0	0	50 000
4.	IV. Felhalmozási bevételek	64 177 948	0	0	64 177 948
4.1	Ingtatlanok értékesítése	0	0	0	0
4.2	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0	0
4.3	Kiszámlázott ÁFA	0	0	0	0
4.4	ÁFA visszatérítése	0	0	0	0
4.5	Felhalmozási célú támog. államháztartáson belülről	64 177 948	0	0	64 177 948
5.	V. Átvett pénzeszközök	11 832 465	0	0	11 832 465
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	11 832 465	0	0	11 832 465
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	103 665 615	0	0	103 665 615
6.	VI. Finanszírozási bevételek	33 046 731	0	0	33 046 731
6.1	<i>Működési célú pénzügyi műveletek</i>	<i>19 056 375</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>19 056 375</i>
6.1.1	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
6.1.2	Maradvány igénybevétele	19 056 375	0	0	19 056 375
6.1.3	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
6.1.4	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0
6.2	<i>Felhalmozási célú pénzügyi műveletek</i>	<i>13 990 356</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>13 990 356</i>
6.2.1	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
6.2.2	Maradvány igénybevétele	13 990 356	0	0	13 990 356
6.2.3	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
6.2.4	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	136 712 346	0	0	136 712 346

KIADÁSOK

Cím	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összes kiadás
7.	I. Működési költségvetés kiadásai	45 611 362	0	0	45 611 362
7.1	Személyi juttatások	13 392 517	0	0	13 392 517
7.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzáj. adó	2 314 998	0	0	2 314 998
7.3	Dologi kiadások	12 204 062	0	0	12 204 062
7.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 039 387	0	0	1 039 387
7.5	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>16 660 398</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>16 660 398</i>
7.5.1	Egyéb műk. célú támog. államháztartáson belülre	3 665 400	0	0	3 665 400
7.5.2	Egyéb műk. célú támog. államháztartáson kívülre	0	0	0	0
7.5.3	Tartalékok	12 994 998	0	0	12 994 998
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	90 300 769	0	0	90 300 769
8.1	Beruházások	33 132 758	0	0	33 132 758
8.2	Felújítások	46 034 904	0	0	46 034 904
8.3	<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	<i>11 133 107</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>11 133 107</i>
8.3.1	Egyéb felhalm. célú támog. államháztartáson belülre	0	0	0	0
8.3.2	Egyéb felhalm. célú támog. államháztartáson kívülre	0	0	0	0
8.3.3	Felhalmozási tartalék	11 133 107	0	0	11 133 107
8.3.4	Felhalmozási célú ÁFA befizetése	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	135 912 131	0	0	135 912 131
9.	III. Finanszírozási kiadások	800 215	0	0	800 215
9.1	<i>Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai</i>	<i>800 215</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>800 215</i>
9.1.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
9.1.2	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0	0
9.1.3	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
9.1.4	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafiz.	800 215	0	0	800 215
9.2	<i>Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
9.2.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
9.2.2	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0	0
9.2.3	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	136 712 346	0	0	136 712 346

10. melléklet a ./2019. (..) önkormányzati rendelethez**Tájékoztató tábla****az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása**

Ft-ban

Tv-re hivatk.	Megnevezés	Összesen
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 176 270
1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	8 195 570
b)	Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatása	3 152 220
ba)	A zöldterület- gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása (22.300 Ft/hektár)	1 001 270
bb)	Közvilágítás fenntartásának alaptámogatása (320.000 Ft/km)	1 504 000
bc)	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása (69 Ft/m ²)	0
bd)	Közutak fenntartásának alaptámogatása (út hossza alapján 227.000 Ft/km)	646 950
c)	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000
d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	43 350
6.	Polgármesteri illetmény támogatása	1 980 700
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	8 029 114
2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 294 704
3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	3 100 000
e)	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	3 100 000
6.	A rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	634 410
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000
d)	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1 800 000
	Támogatás összesen	20 005 384

11. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Beruházási kiadási előirányzatok feladatonkénti részletezése

Ft-ban

Beruházási feladatok	Előirányzat
1. Abod településképének fejlesztése pályázat keretében megvalósítandó beruházások	28 675 758
2. Abod Külterületi utak fejlesztése pályázat eszköz beszerzés	3 937 000
3. Egyéb informatikai eszköz beszerzés	520 000
Beruházási kiadások összesen	33 132 758

12. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadási előirányzatok feladatonkénti részletezése

Ft-ban

Felújítási feladatok	Előirányzat
1. Abod településképének fejlesztése pályázat keretében történő felújítások	45 734 904
2. Ivóvíz- és szennyvízfelújítás	300 000
Felújítási kiadások összesen	46 034 904

13. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Európai Unió támogatásával megvalósuló projektek

EU-s projekt neve: Abod településképének fejlesztése
Azonosító száma: 1778610576

Ft-ban

Források	2019. előtti kifizetés és forrása	2019.	2019. utáni tervezett kifizetés	Összesen
Saját erő	0	5 140 399	0	5 140 399
EU Önerő Alap támogatás	0	0	0	0
EU-s támogatás	0	60 437 798	0	60 437 798
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	8 832 465	0	8 832 465
Források összesen	0	74 410 662	0	74 410 662

<i>Kiadások, költségek</i>				
Személyi	0	0	0	0
Dologi	0	0	0	0
Beruházás	0	28 675 758	0	28 675 758
Felújítás	0	45 734 904	0	45 734 904
Tartalék	0	0	0	0
Kiadás összesen	0	74 410 662	0	74 410 662

EU-s projekt neve: Abod komplex Humán
Azonosító száma: EFOP-1.5.3-16-2017-00013

Ft-ban

Források	2019. előtti kifizetés és forrása	2019.	2019. utáni tervezett kifizetés	Összesen
Saját erő	0	2 041 030	0	2 041 030
EU Önerő Alap támogatás	0	0	0	0
EU-s támogatás	0	1 536 147	0	1 536 147
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
Források összesen	0	3 577 177	0	3 577 177

<i>Kiadások, költségek</i>				
Személyi	0	3 520 550	0	3 520 550
Dologi	0	56 627	0	56 627
Beruházás	0	0	0	0
Felújítás	0	0	0	0
Tartalék	0	0	0	0
Kiadás összesen	0	3 577 177	0	3 577 177

EU-s projekt neve: Külterületi közutak
Azonosító száma: VP6-7.2.1-7.4.1.2-16

Ft-ban

Források	2019. előtti kifizetés és forrása	2019.	2019. utáni tervezett kifizetés	Összesen
Saját erő	0	196 850	0	196 850
EU Önerő Alap támogatás	0	0	0	0
EU-s támogatás	0	3 740 150	0	3 740 150
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
Források összesen	0	3 937 000	0	3 937 000

<i>Kiadások, költségek</i>				
Személyi	0	0	0	0
Dologi	0	0	0	0
Beruházás	0	3 937 000	0	3 937 000
Felújítás	0	0	0	0
Tartalék	0	0	0	0
Kiadás összesen	0	3 937 000	0	3 937 000