



ELŐTERJESZTÉS

ABOD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2020. FEBRUÁR 27-EI RENDES NYÍLT ÜLÉSÉRE

Sorszám: 9.

MELLÉKLETEK: 13 DB

TÁRGY: ABOD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

ELŐTERJESZTŐ: Rescsánszki Bertalanné polgármester

ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Pachmanné Tóth Anita
pénzügyi osztályvezető

.....
Pachmanné

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA: Ügyrendi Bizottság

EGYEZTETVE BELSŐ SZERVEZETI EGYSÉGEKKEL:

Igazgatási és Szociális Osztály:
2020. február 14.

Ambrusics Tibor
aljegyző

.....
Ambrusics Tibor

EGYEZTETVE KÜLSŐ SZERVEZETI EGYSÉGEKKEL: -

TÖRVÉNYESSÉGI ELLENŐRZÉSRE BEMUTATVA:

Dr. Vártás József jegyző 2020. február 14.

.....
Dr. Vártás József

Felelős tisztségviselő jóváhagyása: Rescsánszki Bertalanné polgármester

Abod, 2020. február 14.

.....
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 2020. évi költségvetési rendelet-tervezet az ebben meghatározott rovatrendek figyelembevételével került összeállításra.

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény IV. fejezete, továbbá a 2. és 3. mellékletei tartalmazzák a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását, valamint a kiegészítő támogatásokat. Tartalmazza továbbá az önkormányzatok által igényelhető központosított támogatásokat, az átengedett központi adók mértékét, az igényelhető kiegészítő támogatások felsorolását.

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 önrésznének 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

2020. évre összesen 102.582.744 Ft bevétel került tervezésre, melyből 49.606.260 Ft költségvetési, 52.976.484 Ft finanszírozási bevétel.

A költségvetési bevételek jelentős részét képezik az állami támogatások. Az állami támogatások jogcímeit a 10. 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 2019. évi LXXI. 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.

- ***Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása*** jogcímen 38.250 Ft illeti meg az önkormányzatot.

- ***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 5.379.000 Ft támogatásban részesül az önkormányzat 2020. évben. Ezen összegből finanszírozhatók többek között a különféle címenek megállapított települési támogatások (szociális juttatások), valamint a szociális feladatellátás megvalósításával kapcsolatos azon kiadásrészek, melyeket egyéb támogatással nem fedeztek le. 2019. évtől a korábbi évekkel ellentétben ez a jogcím a közfoglalkoztatási kiadásokhoz nem használható fel.

- ***Egyes szociális és gyermekjóléti feladatokhoz, ezen belül a falugondnoki szolgáltatás biztosításához*** 4.250.000 Ft-tal járul hozzá az állami költségvetés.

- **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 2020. évben is élni kell a szükséges források bővítése céljából.

A költségvetési törvény 2. 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,
- 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, valamint az Abod településkép pályázatból még átveendő támogatás került megtervezésre.

II. Közhatalmi bevételek

- **Kommunális adóból** az előző évi tapasztalatok alapján 2.000.000 Ft-tal kalkulálunk.

- **Gépjármű adó** címén beszedett összegből 2013. évtől az önkormányzatokat csak 40%-os mértékű bevétel illeti meg, míg 60%-át a Magyar Államkincstárhoz kell minden hónapban utalni. 2020. évre ezen a címen 700.000 Ft bevétellel számolunk.

- **Egyéb közhatalmi bevételek** között kerültek megtervezésre az igazgatási szolgáltatási díjak, a környezetvédelmi bírságból, szabálysértési és helyszíni bírságból, pótlékból, valamint talajterhelési díjból várhatóan befolyó összegek. Éves szinten ezen a címen 60.000 Ft bevétellel kalkulálunk.

III. Működési bevételek

A működési bevételek között került tervezésre többek között a készletértékesítés ellenértéke, mely a közfoglalkoztatás keretében megtermelt zöldségek, illetve tojás értékesítéséből származik, továbbá a szolgáltatások 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 göngyölíti, így a víziközművek üzemeltetési díjai a működésben jelennek meg, azonban azt a közművek felújítására kell visszaforgatni.

IV. Felhalmozási bevételek

Az önkormányzatnál 2020. évre 14.923.622 Ft felhalmozási bevétel tervezhető, melyből 11.183.472 Ft az Abod településképeinek fejlesztése pályázathoz kapcsolódik, mely 2019. évben már megvalósult, továbbá 3.740.150 Ft a Külterületi közutak projekt keretében valósul meg. Ezek a pályázatok 95%-os támogatási intenzitásúak.

V. Átvett pénzeszközök

2020. évre ezen a jogcímen bevétellel nem számolunk.

VI.

VII. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek között 52.976.484 Ft maradvány igénybevételével számoltunk, melyből a működési maradvány 14.732.982 Ft, a felhalmozási pedig 38.243.502 Ft. Ezek a közfoglalkoztatás lebonyolításához már leutalt és még visszavonásra nem került előlegéből, a közfoglalkoztatás saját bevételéből, a 2020. évi állami megelőlegezésből, a Magyar Falu Program keretében megvalósuló pályázatok leutalt és még fel nem használt támogatásából, a környezetvédelmi alapból adódnak.

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 hétvégi 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. 2020. évre a polgármester és a falugondnok részére bruttó 200.000 Ft összegű cafetériaajuttatás, valamint utóbbinál bruttó 25.400 Ft összegű munkaruházati juttatás került tervezésre. A személyi juttatások tartalmazzák a falugondnok részére járó szociális ágazati pótlékot, melyet utólagosan térítenek meg az önkormányzat részére. Tervezésre került továbbá a polgármesterre vonatkozó életbiztosítás fedezete is 500.000 Ft összegben.

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. A legjelentősebb tételt a közüzemi díjak, valamint a Komplex Humán és a Magyar Falu Program keretében megvalósuló dologi kiadások 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 személyszállítás, 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 2020. évben 1.873.760 Ft lett előirányozva.

- **Egyéb működési célú támogatásként** államháztartáson belüli pénzeszköz átadáson került megtervezésre az orvosi ügyelethez, a hulladékkezelési önkormányzati társuláshoz, a közös önkormányzati hivatal fenntartásához, illetve az Edelényi Kistérség Többcélú Társulásához fizetendő hozzájárulás összege. Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására 12.075.455 Ft általános tartalék képzésére teszünk javaslatot, mely tartalmazza a közfoglalkoztatás saját bevételeiből a közfoglalkoztatási feladatokra visszaforgatandó összeget, valamint a 2018. évi rendkívüli önkormányzati támogatás Magyar Államkincstár által visszautalt összegét is.

II. Felhalmozási kiadások

- Beruházások:

2020. évre összesen 11.651.549 Ft összegű beruházás megvalósítása várható, melyek túlnyomó része pályázatokhoz kapcsolódik. A VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 azonosítószámú külterületi közutak pályázathoz 3.937.000 Ft, a Magyar Falu programok keretében 7.444.549 Ft összegű beruházást, a kulturális támogatásból 270.000 Ft összegű eszközbeszerzést terveztünk a 11. mellékletben részletezettek szerint.

- Felújítások:

A Magyar Falu Program keretében 29.097.462 Ft összegű útfelújítás 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** 12.418.113 Ft összegű fejlesztési tartalék képzésére került sor, melyből 1.701.491 Ft a közfoglalkoztatásból származó bevételekből adódik.

III. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások között a 2019. decemberben leutalt 872.385 Ft 2020. 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 **2020. évi költségvetési mérlegét** és a **középtávú tervezés irányzásait** az 1. melléklet tartalmazza.

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

A Képviselő-testület az önkormányzat **engedélyezett létszámát** összesen 3 főben, a 4. melléklet szerint fogadja el. A közfoglalkoztatottak átlagléttségát 2 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 **2020. évi várható saját bevételeit** az 5. melléklet, a 2020. január 1-jei állapot szerinti éves **adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit** a 6. melléklet tartalmazza.

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

Az önkormányzat **2020. évi előirányzat felhasználási ütemtervét** a 8. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat által ellátott **kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak** kiemelt előirányzatonkénti kiadásait, forrásait a 9. melléklet részletezi. Az önkormányzat 2020. évben csak kötelező feladatot lát el.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket a 13. 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 teremthető 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, 2020. február 14.



Rescsánszki Bertalanné
Rescsánszki Bertalanné
polgármester

ABOD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2020. (...) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

ABOD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2020. 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 2020. évi költségvetését

- a) 49.606.260 Ft költségvetési bevétellel
- b) 101.710.359 Ft költségvetési kiadással
- c) - 52.104.099 Ft költségvetési egyenleg
- d) 52.976.484 Ft finanszírozási bevétellel
- e) 872.385 Ft finanszírozási kiadással

fogadja el.

(2) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző évek költségvetési maradványának igénybe vételét 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 2020. 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 2020. évi új adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem határoz meg.
- (15) Képviselő-testület a kiadások között 12.075.455 Ft általános működési és 12.418.113 Ft fejlesztési tartalékot állapít meg.

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, kisértékű 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 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 2020. február... napján kihirdetésre került.

Abod, 2020. február ...

Dr. Vártás József
jegyző

Indokolás

ABOD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ/2020.(.....) önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

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 lenni a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényben, az Áht.-ban, az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Ávr.), a gazdasági programban foglaltakra, továbbá a Képviselő-testület döntéseire.

A 2020. évi költségvetés összeállítása során figyelemmel kellett lenni továbbá az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendeletben foglaltakra. A 2020. évi költségvetési rendelet-tervezet az ebben meghatározott rovatrendek figyelembevételével került összeállításra.

Részletes indokolás

1.§-hoz

A rendelet-tervezet hatályát szabályozza, részletezi azon szerveket, melyekre a rendelet-tervezet hatály kiterjed.

2.§-hoz

A 2.§ a 2020. évi költségvetés főösszegeit részletezi, illetve állapítja meg.

3.§-hoz

Szabályozza a 2020. évi költségvetés részleteit, megállapítja a rendelet mellékleteit és részletezi a költségvetés számadatait.

4.§-6.§-hoz

A 4.§-5.§-ok a költségvetés végrehajtásának szabályait, és az előirányzatok módosítására vonatkozó rendeleti szintű előírásokat tartalmazzák. Megállapítják továbbá a polgármester általános tartalék terhére történő kötelezettségvállalásának hatáskörét. A gazdálkodás szabályait és a költségvetés végrehajtásának ellenőrzésére vonatkozó előírásokat tartalmazza. A készpénzben történő kifizetés jogcímeit is ezen § tartalmazza.

7.§-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

Cím	Bevételi jogcímek	2020.	Közép távú tervezés		
			2021.	2022.	2023.
1.	I. Működési c. tám. államh.-on belülről	29 347 638	29 934 591	30 832 628	31 572 612
1.1	Helyi önkormányzatok működésének ált. tám.	10 229 580	10 434 172	10 747 197	11 005 129
1.2	Települési önk. egyes köznev. feladatainak tám.	0	0	0	0
1.3.	Telep. önk. szoc. és gyermekj.feladatainak tám.	9 780 050	9 975 651	10 274 921	10 521 519
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	7 538 008	7 688 768	7 919 431	8 109 498
2.	II. Közhatalmi bevételek	2 760 000	2 815 200	2 899 656	2 969 248
2.1	Vagyoni típusú adók	2 000 000	2 040 000	2 101 200	2 151 629
2.2	Iparüzési adó	0	0	0	0
2.3	Gépjárműadó	700 000	714 000	735 420	753 070
2.4	Egyéb közhatalmi bevételek	60 000	61 200	63 036	64 549
3.	III. Működési bevételek	2 575 000	2 626 500	2 705 295	2 770 222
3.1	Készletértékesítés ellenértéke	1 500 000	1 530 000	1 575 900	1 613 722
3.2	Szolgáltatások ellenértéke	700 000	714 000	735 420	753 070
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	5 000	5 100	5 253	5 379
3.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
3.10	Biztosító által fizetett kártérítés				
3.11	Egyéb működési bevételek	50 000	51 000	52 530	53 791
4.	IV. Felhalmozási bevételek	14 923 622	5 461 507	5 625 352	5 760 361
4.1	Ingatlanok 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 támogat. államh.-on belülről	14 923 622	5 461 507	5 625 352	5 760 361
5.	V. Átvett pénzeszközök	0	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	0	1 069 114	1 101 187	1 127 616
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	49 606 260	41 906 912	43 164 119	44 200 058
6.	VI. Finanszírozási bevételek	52 976 484	19 297 805	19 876 739	20 353 781
6.1	<i>Működési célú pénzügyi műveletek</i>	<i>14 732 982</i>	<i>15 027 642</i>	<i>15 478 471</i>	<i>15 849 954</i>
6.1.1	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
6.1.2	Maradvány igénybevétele	14 732 982	15 027 642	15 478 471	15 849 954
6.1.3	Központi, irányító szervi 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>38 243 502</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	38 243 502	4 270 163	4 398 268	4 503 826
6.2.3	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
6.2.4	Központi költségv. sajátos finansz. bevételei	0	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	102 582 744	61 204 716	63 040 858	64 553 838

KIADÁSOK

Ft-ban

Cím	Kiadási jogcímek	2020.	Közép távú tervezés		
			2021.	2022.	2023.
7.	I. Működési költségvetés kiadásai	48 243 235	49 208 100	50 684 343	51 900 767
7.1	Személyi juttatások	13 132 816	13 395 472	13 797 336	14 128 473
7.2	Munkaadókat terhelő járul. és szoc.hozzáj. adó	2 001 582	2 041 614	2 102 862	2 153 331
7.3	Dologi kiadások	15 699 029	16 013 010	16 493 400	16 889 241
7.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 873 760	1 911 235	1 968 572	2 015 818
7.5	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>15 536 048</i>	<i>15 846 769</i>	<i>16 322 172</i>	<i>16 713 904</i>
7.5.1	Egyéb műk. célú tám. államháztartáson belülre	3 460 593	3 529 805	3 635 699	3 722 956
7.5.2	Egyéb műk. célú tám. államháztartáson kívülre	0	0	0	0
7.5.3	Tartalékok	12 075 455	12 316 964	12 686 473	12 990 948
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	53 467 124	11 106 784	11 439 988	11 714 547
8.1	Beruházások	11 651 549	3 795 413	3 909 275	4 003 098
8.2	Felújítások	29 397 462	5 649 602	5 819 090	5 958 748
8.3	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>12 418 113</i>	<i>1 661 769</i>	<i>1 711 622</i>	<i>1 752 701</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	12 418 113	1 661 769	1 711 622	1 752 701
8.3.4	Felhalmozási célú ÁFA befizetése	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	101 710 359	60 314 884	62 124 330	63 615 314
9.	III. Finanszírozási kiadások	872 385	889 833	916 528	938 524
9.1	<i>Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai</i>	<i>872 385</i>	<i>889 833</i>	<i>916 528</i>	<i>938 524</i>
9.1.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
9.1.2	Központi, irányító szervi 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.	872 385	889 833	916 528	938 524
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 szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0
9.2.3	Központi költségv. sajátos finanszírozási kiad.	0	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	102 582 744	61 204 716	63 040 858	64 553 838

2. melléklet a .../2020. (...) önkormányzati rendelethez

Abod Község Önkormányzatának 2020. évi működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Ft-ban

BEVÉTEL		KIADÁS	
Bevételi jogcímek	2020. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
1. Költségvetési bevételek összesen	34 382 638	Költségvetési kiadások összesen	48 243 235
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 347 638	Személyi juttatás	13 132 816
3. Közhatalmi bevételek	2 760 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájárulási adó	2 001 582
4. Működési bevételek	2 275 000	Dologi kiadások	15 699 029
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 873 760
6.		Egyéb működési célú kiadások	15 536 048
8.			
9. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen	14 732 982	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen	872 385
10. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
11. Maradvány igénybevétele	14 732 982	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	
12. Központi, irányító szervi támogatás		Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
13. Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	872 385
14.			
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	49 115 620	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	49 115 620

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

Abod Község Önkormányzatának 2020. évi felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Ft-ban

Bevételi jogcímek		Kiadási jogcímek	
Bevételi jogcímek	2020. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat
1. Költségvetési bevételek összesen	15 223 622	Költségvetési kiadások összesen	53 467 124
2. Ingatlanok értékesítése		Beruházások	11 651 549
3. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése		Felújítások	29 397 462
4. Kiszámlázott ÁFA		Egyéb felhalmozási célú kiadások	12 418 113
5. ÁFA visszatérítése			
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	14 923 622		
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0		
8. Egyéb felhalmozási bevétel ÉRV	300 000		
9.			
10. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen	38 243 502	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek összesen	0
11. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
12. Maradvány igénybevétele	38 243 502	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	
13. Központi, irányító szervi támogatás		Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
14. Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei			
15.			
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	53 467 124	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	53 467 124

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

KIMUTATÁS
Abod Község Önkormányzata saját bevételeinek összegéről

		Ft-ban
Sor-szám	Bevételi jogcímek	2020. évi előirányzat
1.	Helyi adók	2 000 000
2.	Tulajdonosi bevételek	300 000
3.	Díjak, pótlékok, birságok, települési adók	60 000
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		2 360 000

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

Abod Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

		Ft-ban
Sor-szám	Megnevezés	2020. évi előirányzat
1.	Hitel	0
Összes kötelezettség		0

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

Abod Község Önkormányzata által folyósított ellátások

		Ft-ban
Ellátási forma megnevezése	Ellátás összesen	
Települési támogatás	1 873 760	
Rászorultságtól függő pénzbeli szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen	1 873 760	
Természetben nyújtott szociális ellátások összesen	0	
Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen	1 873 760	

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

Abod Község Önkormányzatának

2020. 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	2 456 000	2 456 000	2 456 000	2 456 000	2 456 000	2 456 000	2 456 000	2 456 000	1 985 000	1 914 638	29 347 638
Közhatalmi bevételek	0	0	1 100 000	300 000	0	0	0	0	950 000	98 000	0	312 000	2 760 000
Működési bevételek	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000	364 000	2 575 000
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	14 923 622	0	0	0	0	0	0	0	14 923 622
Átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvet.bev.összesen	3 101 000	3 101 000	3 757 000	2 957 000	17 580 622	2 657 000	2 657 000	2 657 000	3 607 000	2 755 000	2 186 000	2 590 638	49 606 260
Finanszírozási célú bevételek	52 976 484	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 976 484
Bevételek összesen	56 077 484	3 101 000	3 757 000	2 957 000	17 580 622	2 657 000	2 657 000	2 657 000	3 607 000	2 755 000	2 186 000	2 590 638	102 582 744
Kiadások													
Működési költségvetés kiadásai	3 950 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	4 793 235	48 243 235
Felhalmozási költségv.kiad.	0	0	0	30 000 000	15 000 000	0	7 890 000	0	0	0	0	577 124	53 467 124
Költségvetési kiad. összesen	3 950 000	3 950 000	3 950 000	33 950 000	18 950 000	3 950 000	11 840 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	5 370 359	101 710 359
Finanszírozási célú kiadások	872 385	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	872 385
Kiadás összesen	4 822 385	3 950 000	3 950 000	33 950 000	18 950 000	3 950 000	11 840 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	5 370 359	102 582 744
Bevétel összesen	56 077 484	3 101 000	3 757 000	2 957 000	17 580 622	2 657 000	2 657 000	2 657 000	3 607 000	2 755 000	2 186 000	2 590 638	102 582 744
Kiadás összesen	4 822 385	3 950 000	3 950 000	33 950 000	18 950 000	3 950 000	11 840 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	3 950 000	5 370 359	102 582 744
Havi előirányzat eltérés	51 255 099	-849 000	-193 000	-30 993 000	-1 369 378	-1 293 000	-9 183 000	-1 293 000	-343 000	-1 195 000	-1 764 000	-2 779 721	0
Halmazott előirányzat elt.	51 255 099	50 406 099	50 213 099	19 220 099	17 850 721	16 557 721	7 374 721	6 081 721	5 738 721	4 543 721	2 779 721	0	0

Tájékoztató tábla
az Önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatairól

2/1 oldal
Ft-ban

BEVÉTELEK					
Cím	Bevételi jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összes bevétel
1.	I. Működési c. támog. államháztartáson belülről	29 347 638	0	0	29 347 638
1.1	Helyi önkormányzatok működésének ált. támog.	10 229 580	0	0	10 229 580
1.2	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támog.	0	0	0	0
1.3	Települési önk. szoc. és gyermekj. feladatainak tám.	9 780 050	0	0	9 780 050
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.	7 538 008	0	0	7 538 008
2.	II. Közhatalmi bevételek	2 760 000	0	0	2 760 000
2.1	Vagyoni típusú adók	2 000 000	0	0	2 000 000
2.2	Iparűzési adó	0	0	0	0
2.3	Gépjárműadó	700 000	0	0	700 000
2.4	Egyéb közhatalmi bevételek	60 000	0	0	60 000
3.	III. Működési bevételek	2 575 000	0	0	2 575 000
3.1	Készletértékesítés ellenértéke	1 500 000	0	0	1 500 000
3.2	Szolgáltatások ellenértéke	700 000	0	0	700 000
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	5 000	0	0	5 000
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	14 923 622	0	0	14 923 622
4.1	Ingatlanok 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	14 923 622	0	0	14 923 622
5.	V. Átvett pénzeszközök	0	0	0	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	49 606 260	0	0	49 606 260
6.	VI. Finanszírozási bevételek	52 976 484	0	0	52 976 484
6.1	Működési célú pénzügyi műveletek	14 732 982	0	0	14 732 982
6.1.1	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
6.1.2	Maradvány igénybevétele	14 732 982	0	0	14 732 982
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	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek	38 243 502	0	0	38 243 502
6.2.1	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
6.2.2	Maradvány igénybevétele	38 243 502	0	0	38 243 502
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	102 582 744	0	0	102 582 744

KIADÁSOK

Cím	Kiadási jogcímek	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	Összes kiadás
7.	I. Működési költségvetés kiadásai	48 243 235	0	0	48 243 235
7.1	Személyi juttatások	13 132 816	0	0	13 132 816
7.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzáj. adó	2 001 582	0	0	2 001 582
7.3	Dologi kiadások	15 699 029	0	0	15 699 029
7.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 873 760	0	0	1 873 760
7.5	<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>15 536 048</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>15 536 048</i>
7.5.1	Egyéb műk. célú támog. államháztartáson belülre	3 460 593	0	0	3 460 593
7.5.2	Egyéb műk. célú támog. államháztartáson kívülre	0	0	0	0
7.5.3	Tartalékok	12 075 455	0	0	12 075 455
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	53 467 124	0	0	53 467 124
8.1	Beruházások	11 651 549	0	0	11 651 549
8.2	Felújítások	29 397 462	0	0	29 397 462
8.3	<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	<i>12 418 113</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>12 418 113</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	12 418 113	0	0	12 418 113
8.3.4	Felhalmozási célú ÁFA befizetése	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	101 710 359	0	0	101 710 359
9.	III. Finanszírozási kiadások	872 385	0	0	872 385
9.1	<i>Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai</i>	<i>872 385</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>872 385</i>
9.1.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
9.1.2	Központi, irányító szervi 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.	872 385	0	0	872 385
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 szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0
9.2.3	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	102 582 744	0	0	102 582 744

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

Tájékoztató tábla
az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

Tv-re hivatk.			Megnevezés	Ft-ban
I.			A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 229 580
	1.		A települési önkormányzatok működésének támogatása	8 320 680
		a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0
		b)	Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatása	3 282 430
		ba)	A zöldterület- gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása (25.200 Ft/hektár)	1 131 480
		bb)	Közüvilágítás fenntartásának alaptámogatása (320.000 Ft/km)	1 504 000
		bc)	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása (69 Ft/m2)	0
		c)	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000
		d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	38 250
	5.		Polgármesteri illetmény támogatása	1 908 900
III.			A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	9 780 050
	1.		A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	5 379 000
	2.		Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	4 250 000
		a)	falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	4 250 000
	5.		Gyermekétkeztetés támogatása	151 050
		b)	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	151 050
IV.			A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
		b)	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1 800 000
Támogatás összesen				21 809 630

11. melléklet a ../2020. (..) önkormányzati rendelethez**Beruházási kiadási előirányzatok feladatonkénti részletezése**

Ft-ban

Beruházási feladatok	Előirányzat
1. Magyar Faluprogram 920/3009/811/3/2019 eszközbeszerzés	4 654 549
2. Magyar Faluprogram 927/3009/37/5/2019 eszközbeszerzés	2 790 000
3. Abod Külföldi utak fejlesztése pályázat eszköz beszerzés	3 937 000
4. Egyéb tárgyeszköz beszerzés	270 000
Beruházási kiadások összesen	11 651 549

12. melléklet a ../2020. (..) önkormányzati rendelethez**Felújítási kiadási előirányzatok feladatonkénti részletezése**

Ft-ban

Felújítási feladatok	Előirányzat
1. Magyar Faluprogram-Útfelújítás	29 097 462
2. Ivóvíz- és szennyvízfelújítás	300 000
Felújítási kiadások összesen	29 397 462

13. melléklet a ./2020. (..) önkormányzati rendelethez

Európai Unió támogatásával megvalósuló projektek

EU-s projekt neve: Abod településképének fejlesztése

Azonosító száma: 1778610576

Ft-ban

Források	2020. előtti kifizetés és forrása	2020.	2020. utáni tervezett kifizetés	Összesen
Saját erő	227 089	0	0	227 089
EU Önerő Alap támogatás	0	0	0	0
EU-s támogatás	108 303 544	12 572 052	0	120 875 596
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	11 873 852	0	0	11 873 852
Források összesen	120 404 485	12 572 052	0	132 976 537

<i>Kiadások, költségek</i>				
Személyi	0	0	0	0
Dologi	1 338 580	0	0	1 338 580
Beruházás	1 584 370	0	0	1 584 370
Felújítás	130 053 587	0	0	130 053 587
Tartalék	0	0	0	0
Kiadás összesen	132 976 537	0	0	132 976 537

EU-s projekt neve: Abod komplex Humán

Azonosító száma: EFOP-1.5.3-16-2017-00013

Ft-ban

Források	2020. előtti kifizetés és forrása	2020.	2020. utáni tervezett kifizetés	Összesen
Saját erő	0	0	0	0
EU Önerő Alap támogatás	0	0	0	0
EU-s támogatás	4 448 936	4 684 914	0	9 133 850
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
Források összesen	4 448 936	4 684 914	0	9 133 850

<i>Kiadások, költségek</i>				
Személyi	3 769 335	2 705 345	0	6 474 680
Dologi	899 177	1 759 993	0	2 659 170
Beruházás	0	0	0	0
Felújítás	0	0	0	0
Tartalék	0	0	0	0
Kiadás összesen	4 668 512	4 465 338	0	9 133 850

EU-s projekt neve: Külterületi közutak

Azonosító száma: VP6-7.2.1-7.4.1.2-16

Ft-ban

Források	2020. előtti kifizetés és forrása	2020.	2020. 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