

Bükkmogyorósd Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

Bükkmogyorósd Község Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében Bükkmogyorósd Községi Önkormányzat Polgármestere, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

2. §

A Ktgv.r. 1. és 2. mellékletei helyébe jelen rendelet mellékletei lépnek.

3. §

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.25.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) ¹ Bükkmogyorósd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetését **49 680 721,- Ft** bevétellel, és **49 680 721,- Ft** kiadással állapítja meg.

(2) A 2. § szerinti összevont bevételi főösszeg bevételi forrásokénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

(3) Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételei nem tartalmaznak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok bevételeit.

(4) ² Az (1) bekezdésben megállapított bevételi előirányzatból Ft

a) önkormányzatok működési támogatásai 15 605 040
egyéb működési célú támogatások bevételei

b) államháztartáson belülről 8 554 010

c) államháztartáson kívülről 150 000

d) működési bevételek 800 319

e) termékek és szolgáltatások adói 277 750

f) felhalmozási bevétel 649 291

g) Áht-n belüli megelőlegezés 221 418

h) számlamaradvány 19 317 657

i) likvidhitel felvétel 4 105 236

melyet a Rendelet 1. melléklete tartalmaz
kiadási előirányzatból Ft

- j) törvény szerinti illetmények, munkabérek 13 760 604
- k) munkaadókat terhelő járulékok 1 647 440
- l) működési, fenntartási kiadások 11 184 990
- m) ellátottak juttatások 93 000
- n) működési célú pénzeszköz átadás 981 035
- o) beruházási kiadás 3 765 818
- p) felújítási kiadás 13 417 149
- q) megelőlegezés kiadás 725 449
- r) likvidhitel visszafizetése 4 105 236.

(5) A Rendelet 2. melléklete tartalmazza az összevont költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(6) Az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlását a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(7) Az önkormányzat működési célú pénzeszköz átadását a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat 2020. évi engedélyezett létszámkeretét a Rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(10) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 7. melléklete tartalmazza.

(11) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.

(12) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza – az Áht. 23. § (2) g.) pontja szerint – a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.

(13) A Rendelet 10. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.

(14) A Rendelet 11. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

(15) A Rendelet 12. melléklete tartalmazza az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét.

(16) A Rendelet 13. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.

(17) A Rendelet 14. melléklete tartalmazza az önkormányzat kiadásai és bevételei előirányzatainak három éves gördülő tervezését.

(18) A Rendelet 15. melléklete tartalmazza a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint az önkormányzat saját bevételeit.

(19) A Rendelet 16. melléklete tartalmazza az önkormányzat adósságot keletkeztető fejlesztési céljait.

(20) A Képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet 1 főben állapítja meg.

(21) A 2020. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 8 fő.

(22) A Képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 Ft összegben állapítja meg.

(23) A Képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft összegben állapítja meg.”

4. §

Ez a rendelet 2021. május 31-én lép hatályba.



Pataki Csaba
polgármester



Dr. Szűcs-Tardi Beáta
jegyző

Általános indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. § (1) bekezdése szerint a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint **a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról** a 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel **a képviselő-testület dönt.**

A rendelet módosítása során figyelembe lett véve a képviselő-testületi és polgármesteri határozatokban meghatározottak.

A rendelet-tervezet részletes indokolása:

1. § - 2. §

A jogszerűségnek való megfeleléség akként, hogy a rendelet-tervezet tartalmazza a bevételek és kiadások szükséges módosításait.

3.§

A mellékletek módosításáról rendelkezik.

4. §

A jogszabály-tervezet a jogszabály hatálybalépéséről rendelkezik.

Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS A6:F18D7A6:F17					
	Eredeti Előirányzat (Kötelező)	Változás (+/-)	Módosított előirányzat (I.)	Változás (+/-)	Módosított előirányzat (II.)
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
a.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0	0		
b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	3 455 280	0	3 455 280	0	3 455 280
– A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	1 118 880	0	1 118 880	0	1 118 880
– Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 056 000	0	1 056 000	0	1 056 000
– Köztemető fenntartásának támogatása	100 000	0	100 000	0	100 000
– Közutak fenntartásának támogatása	1 180 400	0	1 180 400	0	1 180 400
c.) Egyéb önkormányzati feladat támogatása	5 000 000	0	5 000 000	0	5 000 000
Polgármesteri illetmény támogatása	1 908 900	0	1 908 900	0	1 908 900
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	10 364 180	0	10 364 180	0	10 364 180
				0	
II. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak támogatása				0	
1. Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	1 722 300	0	1 722 300	0	1 722 300
2. Gyermekékeztetési feladatok támogatása	36 480	0	36 480	41 040	77 520
II. A települési önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám. összesen	1 758 780	0	1 758 780	41 040	1 799 820
				0	
III. A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közműv. feladatainak tám.	1 800 000	100 000	1 900 000	100 000	2 000 000
IV. Helyi önkorm.működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	3 679 603	0	3 679 603	-2 238 563	1 441 040
V. Működési bevételek				0	
1. Tulajdonosi bevételek (koncessziós díj, víz használati díj)	1 106 331	0	1 106 331	-324 202	782 129
2. Egyéb működési bevétel (berleti díj, szemétszák értékesítés bevétele)	50 000	0	50 000	-33 018	16 982
3. Kamatbevételek	5 000	0	5 000	-3 792	1 208
V. Működési bevételek összesen	1 161 331	0	1 161 331	-361 012	800 319
				0	
VI. Termékek és szolgáltatások adói				0	
– Gépjárműadó 40 %-a	340 000	0	340 000	-340 000	0
– Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	255 000	0	255 000	22 750	277 750
– Egyéb áruhasználati és szolg. adók (talajterhelési díj)	0	0	0	0	0
IV. Termékek és szolgáltatások adói összesen	595 000	0	595 000	-317 250	277 750
				0	
VII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0	
– 2020. évi kistérségi startmunka program támogatása	7 242 787	0	7 242 787	1 211 223	8 454 010
– helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				100 000	100 000
VII. Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	7 242 787	0	7 242 787	1 311 223	8 554 010
VIII. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				150 000	150 000
I-VIII. Működési bevétel mindösszesen	22 922 078	100 000	23 022 078	-1 314 562	25 387 119
IX. Felhalmozási célú bevétel összesen	0	0	0	649 291	649 291
X. Számlamaradvány				0	
1. Bank, pénztár és adó számlák egyenlege	2 734 174	0	2 734 174	0	2 734 174
2. Közfelhalmozási bankszámla egyenlege	816 024	0	816 024	0	816 024
3. Energetikai korszerűsítés (TOP-3.2.1-16-BO1-2017-00011)	244 497	0	244 497	0	244 497
4. Turisztikai pályázat (TOP-1.2.1-16-BO1-2017-00016)	607 820	0	607 820	0	607 820
5. MFP Hivatal tetőfelújítás	13 771 789	0	13 771 789	0	13 771 789
6. Korrekciós tétel		1 764 771	1 764 771	-621 418	1 143 353
IX. Számlamaradvány összesen	18 174 304	1 764 771	19 939 075	-621 418	19 317 657
X. Likvidhétel felvétel		1 500 000	1 500 000	2 605 236	4 105 236
XI. Államháztartáson belüli megelőlegezések				221 418	221 418
I-XI. Bevétel mindösszesen	44 775 985	3 364 771	48 140 756	1 539 965	49 680 721

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása és az éves engedélyezett létszámelőirányzat

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Eredeti Előirányzat	Változás	Módosított	Változás	Módosított
	(Kötelező)	(+/-)	előirányzat (I.)	(+/-)	előirányzat (II.)
I. Személyi juttatások					
I. Foglalkoztatottak személyi juttatásai					
- törvény szerinti illetmények, munkabérek	10 738 620	-3 000 000	7 738 620	-691 007	7 047 613
- bérren kívüli juttatás	142 000	20 000	162 000	-162 000	0
- foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai				70 000	70 000
I. Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen	10 880 620	-2 980 000	7 900 620	-783 007	7 117 613
2. Külső személyi juttatások				0	
- választott tisztviselők juttatásai	1 958 796	4 811 178	6 769 974	-533 151	6 236 823
- egyéb külső személyi juttatások	870 935	33 593	904 528	-498 360	406 168
2. Külső személyi juttatások összesen	2 829 731	4 844 771	7 674 502	-1 031 511	6 642 991
I. Személyi juttatások összesen	13 710 351	1 864 771	15 575 122	-1 814 518	13 760 604
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó				0	
- szociális hozzájárulási adó	1 673 180	0	1 673 180	-54 585	1 618 595
- munkaadókat terhelő járulékok	82 942	0	82 942	-54 097	28 845
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. adó összesen	1 756 122	0	1 756 122	-108 682	1 647 440
I-II Személyi jut. + munkaadókat terhelő jár. Összesen	15 466 473	1 864 771	17 331 244	-1 923 200	15 408 044
III. Dologi kiadások		0		0	
- készletbeszerzés	2 185 497	1 673 000	3 858 497	-175 792	3 682 705
- szolgáltatási kiadások	3 644 926	579 319	4 224 245	174 133	4 398 378
- kommunikációs szolgáltatások	250 000	150 000	400 000	-74 743	325 257
- kiküldetés, reklám propaganda kiadások	0	0	0	34 000	34 000
- különféle befizetések, egyéb dologi kiadás	1 692 118	631 000	2 323 118	421 532	2 744 650
III. Dologi kiadások összesen	7 772 541	3 033 319	10 805 860	379 130	11 184 990
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0		0	
- lakosságoknak nyújtott pénzbeli támogatás	1 227 000	0	1 227 000	-1 227 000	0
- egyéb nem intézményi ellátás	65 000	0	65 000	28 000	93 000
- szociális tűzifa	708 660	0	708 660	-708 660	0
IV Önkormányzat által folyósított ellátások összesen	2 000 660	0	2 000 660	-1 907 660	93 000
V. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0		0	
- Előzőévi elszámolás miatti visszafizetés	0	5 103	5 103	0	5 103
- LEADER	20 000	0	20 000	-20 000	
- Ózd Kistérség Többszélű Társ. támogatása	95 760	0	95 760	-95 760	
- Csokvaományi Orvosi Üzlet támogatása	205 164	0	205 164	-40 032	165 132
- TÖOSZ	2 660	0	2 660	-2 660	
- BAZ Mezői Tűzoltó Szövetség	25 000	0	25 000	-25 000	
V. Egyéb működési célú támogatások államházt. belülre összesen	348 584	5 103	353 687	-183 452	170 235
VI. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0		0	
- Nonprofit szerv. állami többségű szervezet támogatása	20 000	0	20 000	790 800	810 800
VI. Egyéb működési célú támogatások államházt. kívülre összesen	20 000	0	20 000	790 800	810 800
		0		0	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	25 608 258	4 903 193	30 511 451	-2 844 382	27 667 069
		0		0	
VIII. Beruházási kiadások	19 167 727	-3 595 340	15 572 387	-11 806 569	3 765 818
IX. Felújítási kiadások				13 417 149	13 417 149
X. ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése	0	556 918	556 918	168 531	725 449
XI. Likvidhitel törlesztés		1 500 000	1 500 000	2 605 236	4 105 236
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	44 775 985	3 364 771	48 140 808	1 539 965	49 680 721