

**Paszab Község Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2020.(II.13.)önkormányzati rendelete
Paszab Község Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Paszab Község Önkormányzat Képviselő-testülete 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.A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya Paszab Község Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságára, az Önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§

A Képviselő-testület megállapítja, hogy az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételi főösszege	415.450.767,- Ft
b) költségvetési kiadások főösszege	541.726.746,- Ft
c) finanszírozási bevételek	133.333.966,- Ft
d) finanszírozási kiadások	7.057.987,- Ft
e) bevétel főösszege	548.784.733,- Ft
f) kiadás főösszege	548.784.733,- Ft

3.§

- (1) A 2.§-ban megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (2) A képviselő-testület a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, szerinti bontásban az 2.,3.,4. mellékletek szerint állapítja meg.
- (3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 5. és a 6. melléklet részletezi.
- (4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
- (5) A felhalmozási hiány finanszírozása a költségvetési maradvány igénybevételével történik.

4.§

A 2. §-ban megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves tervezett létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok szerinti bontásban a 2.-3.-4. mellékletek szerint határozza meg.

5.§

- (1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadási előirányzat feladatonkénti részletezését a 7. melléklet tartalmazza.
- (2) Az európai uniós forrásból finanszírozott, támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait elkülönítetten a 7. melléklet tartalmazza.

6.§

A Képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszegeken belül

- a) 0 eFt általános tartalékot és
- b) 9.719.853 Ft céltartalékot állapít meg.

7.§

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 5. tájékoztató tábla tartalmazza.

8.§

A Képviselő-testület a költségvetési szervek éves létszám-előirányzatát intézményenként a 2.,3.,4., mellékletében állapítja meg.

9.§

A képviselő-testület egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre soron a civil és sportszervezetek részére – elszámolási kötelezettség mellett – 100 eFt forintot biztosít. A támogatások részletezését a 6. tájékoztató tábla tartalmazza.

10.§

A Képviselő-testület az ellátottak pénzbeli juttatása jogcímen 20 millió forint szociális segélykeretet hoz létre.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

11.§

(1)Az önkormányzat pénzügyi egyensúlyának megteremtése érdekében a Képviselő-testület elrendeli, hogy a Jegyző készítse elő a helyi önkormányzatok rendkívüli támogatásának igénybejelentését.

(2)Az (1) bekezdés szerinti intézkedés megtételéről és a támogatási igény kimunkálásáról, valamint annak határidőben történő benyújtásáról a Polgármester köteles gondoskodni.

12.§

(1)Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2)A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 5.000 eFt összeghatárig – mely esetenként az 1.000 eFt összeghatárt nem haladhatja meg, a polgármesterre átruházza.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester az azt követő testületi ülésen köteles beszámolni a képviselő-testület felé.

13.§

A költségvetési szerv szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, vagy számla ellenében történő igénybevételére – dologi kiadások között tervezett és elszámolt kiadásra – szerződést külső személlyel, szervezettel csak jogszabályban előírt esetekben, vagy a polgármester és a jegyző együttes írásbeli engedélye alapján köthet.

Költségvetési szerv nyugdíjast csak abban az esetben alkalmazhat, ha a munkakört munkaképes korú szakemberrel nem tudja betölteni. A foglalkoztatáshoz ebben az esetben is a polgármester és a jegyző együttes írásbeli engedélye szükséges.

14.§

A költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj, vagy más szerződés alapján díjazás, munkakörébe tartozó, munkaköri leírása szerint számára előírt feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésre a költségvetési szerv által a feladatra vonatkozó előzetesen írásban kötött szerződés igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett. Erről a szerződés megküldése mellett a jegyzőt írásban kell tájékoztatni.

15.§

A Képviselő-testület – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, vagy tőkegarantált értékpapírt vásároljon.

16.§

(1) Az intézményi költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében a költségvetési szervek vezetői a jegyzővel történt egyeztetést követően rendelkezhetnek.

(2) Az önkormányzati előirányzatok felett kizárólag a polgármester és a jegyző együttesen rendelkezik teljes jogkörrel.

17.§

A feladat elmaradásból származó – kiemelt – kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

18.§

(1) A költségvetési szerv pénzellátásáról, szállítói tartozásainak kiegyenlítéséről a havi likviditási számítás figyelembevételével az intézményvezető köteles gondoskodni.

(2) Az intézményvezető kötelezettségvállalás előtt köteles meggyőződni a pénzügyi fedezet időbeni rendelkezésre állásáról.

(3) Az intézményvezető felelősséggel tartozik azért, hogy az intézmény az engedélyezett éves finanszírozási előirányzatán belül gazdálkodjon.

4. Kiadások készpénzben történő teljesítése**19.§**

(1) Az Önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeinek beszedésekor, kiadásainak teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) Az Önkormányzatnál, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az alábbi jogcímenek teljesíthetők készpénzben kifizetések:

- a) kivételes és indokolt esetben a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- b) az egységes rovatrend K48. ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton elszámolandó kiadások,
- c) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
- d) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök

- beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- e) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó kiadások,
- f) a c)-e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,
- g) az a)-f) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek.

5.Államháztartáson kívülre történő forrás átadásra vonatkozó rendelkezések

20.§

(1)Az államháztartáson kívüli forrás vagy támogatás átadására csak abban az esetben kerülhet sor, ha a támogatott szervezettel, személlyel elszámolási kötelezettség mellett megállapodás megkötésére kerül sor.

(2)A megállapodást az önkormányzat nevében a polgármester köti meg.

A megállapodásokat jogilag a jegyző, pénzügyileg a vagyongazdálkodási csoportvezető ellenjegyzi.

(3)A megállapodás megkötésének feltétele:

- a) a támogatásra pályázó, támogatást kérelmező szervezetnek, személynek ne legyen az Önkormányzat, valamint költségvetési szervei felé semmiféle tartozása, továbbá
- b) a pályázó, kérelmező szervezet megfeleljen a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek, melyről a pályázó kérelmező írásban köteles nyilatkozni.

21.§

(1)A támogatott jogosult részben vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból, nem vagy csak részben valósítható meg.

(2)Amennyiben a támogatott az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatás igényléséhez valótlan adatot szolgáltatott, a támogatást az Önkormányzat fizetési számlájára köteles egyösszegben visszafizetni.

(3)A támogatott a kapott támogatással a pályázatban, illetve a támogatási megállapodásban megfogalmazott cél, illetve tevékenység megvalósítását követően 30 napon belül, de legkésőbb a támogatás folyósítását követő év január 31-ig köteles elszámolni.

- (4) A támogatott szervezet, személy – szöveges beszámolóból és a felhasználást igazoló számlamásolatokból álló – elszámolását a (3) bekezdésben foglalt határidőre nyújtja be, melyet a támogatást biztosító ellenőriz.
- (5) Újabb támogatási igény benyújtásának feltétele, hogy a támogatott szervezet, személy hiánytalanul eleget tett – korábbi támogatással kapcsolatos – elszámolási (számadási) kötelezettségének és az elszámolás ellenőrzésével megbízott nem állapított meg szabálytalanságot.

22.§

A nyújtott – nem normatív – céljellegű működési vagy fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevét, a támogatás célját, összegét az Önkormányzat honlapján közzé kell tenni.

6.Államháztartáson kívüli forrás átvételére átadására vonatkozó rendelkezések

23.§

- (1) Az államháztartáson kívüli forrás átvételére mind az Önkormányzatnál, mind a költségvetési szerveknél csak abban az esetben kerülhet sor, ha
- a) az átvétel nem jár semmiféle kötelezettséggel,
 - b) az átvétel miatt nem keletkezik az átvevőnél többletkiadás (többletköltség),
 - c) az átvett forrást az átvevő az átadótól függetlenül, önállóan használhatja fel,
 - d) az átvett forrás felhasználása az átvevő feladatainak ellátását szolgálja.
- (2) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről 1.000 eFt-ig a polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szerv vezetője, 1.000 eFt összeg felett minden esetben a Képviselő-testület dönt.
- (3) A (1) bekezdés szerinti feltételeknek megfelelő államháztartáson kívüli forrás átvételéről a polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szerv vezetője feljegyzést készít, míg a (2) bekezdésben megjelölt összeg felett a Képviselő-testület határozattal dönt. A Képviselő-testületi határozatnak, valamint a feljegyzésnek legalább a következőket kell tartalmaznia:
- a) átadó neve, címe,
 - b) átadott-átvett forrás tárgyiasult formája, mennyisége, értéke,
 - c) az államháztartáson kívüli forrás átadásának-átvételének célja,
 - d) az átvevő nyilatkozata, hogy az átvétel megfelel az (1) bekezdés a)-d) pontjában leírt feltételeknek,
 - e) az átvevő aláírását.

7.A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

24.§

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és

továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzésről belső ellenőrrel kötött szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Egyéb rendelkezések

25.§

2020. év várható bevételi és kiadási előirányzatok teljesülésére vonatkozó, önkormányzati szintű előirányzat-felhasználási ütemtervet a rendelet 4. tájékoztató tábla tartalmazza.

26.§

(1) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a rendelet 1. tájékoztató tábla tartalmazza.

(2) A likviditási ütemtervet a 8. tájékoztató tábla tartalmazza.

27.§

A helyben elismert legolcsóbb temetés összege 2020. évben nettó 86.614.- Ft.

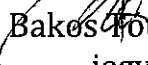
28.§

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdés c) pontjában meghatározott, az Önkormányzat Képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz csatolandó vagyonskimutatást az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet 30.§-ban meghatározott szerkezetben kell összeállítani és azt tovább nem kell részletezni.

9. Záró rendelkezések

29.§

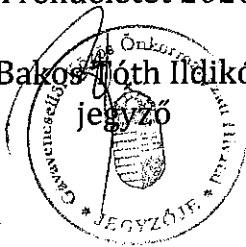
A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-től kell alkalmazni.


Bakos Lóth Ildikó
jegyző




Tajthy Péter
polgármester

Záradék: A rendeletet 2020. február 13-án kihirdettem.


Bakos Lóth Ildikó
jegyző

Paszab Község Önkormányzata
Összevont pénzügyi mérlege

feladat: kötelező
forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat-szám	eredeti előirányzat feladatonként
1.	2.	3.	4.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	283 646 243
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	113 838 737
3	Közhatalmi bevételek	B3	9 948 654
4	Működési bevételek	B4	8 017 133
5	Felhalmozási bevételek	B5	
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	
8	Költségvetési bevételek	B1-B7	415 450 767
9	Finanszírozási bevételek	B8	133 333 966
10	Összes bevétel	B1-B8	548 784 733

Sor-szám	Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat-szám	eredeti előirányzat feladatonként
1.	2.	3.	4.
1	Személyi juttatások összesen	K1	185 009 426
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	24 514 414
3	Dologi kiadások	K3	73 925 005
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	20 035 941
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	25 729 410
6	Beruházások	K6	212 512 550
7	Felújítások	K7	
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	541 726 746
10	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	
12	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	7 057 987
13	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	
14	Finanszírozási kiadások	K9	7 057 987
15	Összes Kiadás	K1-K9	548 784 733
16	Átlagos statisztikai létszám		115
17	-ebből közfoglalkoztatottak létszáma		87

Paszab Község Önkormányzata
pénzügyi mérlege

feladat: kötelező
forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat-szám	eredeti előirányzat feladatonként
1.	2.	3.	4.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	283 646 243
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	113 838 737
3	Közhatalmi bevételek	B3	9 948 654
4	Működési bevételek	B4	1 900 000
5	Felhalmozási bevételek	B5	
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	
8	Költségvetési bevételek	B1-B7	409 333 634
9	Finanszírozási bevételek	B8	133 296 574
10	Összes bevétel	B1-B8	542 630 208

Sor-szám	Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat-szám	eredeti előirányzat feladatonként
1.	2.	3.	4.
1	Személyi juttatások összesen	K1	110 019 831
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 452 451
3	Dologi kiadások	K3	40 602 235
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	20 035 941
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	25 729 410
6	Beruházások	K6	212 512 550
7	Felújítások	K7	
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	420 352 418
10	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	
12	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	122 277 790
13	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	
14	Finanszírozási kiadások	K9	122 277 790
15	Összes Kiadás	K1-K9	542 630 208

16	Átlagos statisztikai létszám (fő)		90
17	-ebből közfoglalkoztatottak létszáma		87

Mandula Néni Óvodája
pénzügyi mérlege

feladat: kötelező
forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat-szám	eredeti előirányzat feladatonként
1.	2.	3.	4.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	
3	Közhatalmi bevételek	B3	
4	Működési bevételek	B4	6 117 133
5	Felhalmozási bevételek	B5	
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	
8	Költségvetési bevételek	B1-B7	6 117 133
9	Finanszírozási bevételek	B8	83 267 233
10	Összes bevétel	B1-B8	89 384 366

Sor-szám	Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat-szám	eredeti előirányzat feladatonként
1.	2.	3.	4.
1	Személyi juttatások összesen	K1	49 741 755
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 704 841
3	Dologi kiadások	K3	30 937 770
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	
6	Beruházások	K6	
7	Felújítások	K7	
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	89 384 366
10	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	
12	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	
13	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	
14	Finanszírozási kiadások	K9	
15	Összes Kiadás	K1-K9	89 384 366

16	Átlagos statisztikai létszám (fő)		16
17	-ebből közfoglalkoztatottak létszáma		0

Paszabi Mesekert Bölcsöde
pénzügyi mérlege

feladat: kötelező
forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat- szám	eredeti előirányzat feladatonként
1.	2.	3.	4.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	
3	Közhatalmi bevételek	B3	
4	Működési bevételek	B4	
5	Felhalmozási bevételek	B5	
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	
8	Költségvetési bevételek	B1-B7	
9	Finanszírozási bevételek	B8	31 989 962
10	Összes bevétel	B1-B8	31 989 962

Sor- szám	Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat- szám	eredeti előirányzat feladatonként
1.	2.	3.	4.
1	Személyi juttatások összesen	K1	25 247 840
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 357 122
3	Dologi kiadások	K3	2 385 000
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	
6	Beruházások	K6	
7	Felújítások	K7	
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	31 989 962
10	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	
12	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	
13	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	
14	Finanszírozási kiadások	K9	
15	Összes Kiadás	K1-K9	31 989 962

16	Átlagos statisztikai létszám (fő)		9
17	-ebből közfoglalkoztatottak létszáma		0

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

5. melléklet

forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	283 646 243	Személyi juttatások	185 009 426
2.	2.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 514 414
3.	Közhatalmi bevételek	9 948 654	Dologi kiadások	73 925 005
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 035 941
5.	4.-ből EU-s támogatás		Egyéb működési célú kiadások	16 009 557
6.	Egyéb működési bevételek	8 017 133	Tartalékok	6 652 000
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	301 612 030	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	326 146 343
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	36 376 099	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	36 376 099	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		pénzügyi lízing (tőke)	709 108
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Előző évi megelőlegezés visszafizetése	6 348 879
21.	Értékpapírok bevételei			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	36 376 099	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	7 057 987
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	337 988 129	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	333 204 330

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

6. melléklet

forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	113 838 737	Beruházások	212 512 550
2.	1.-ből EU-s támogatás	109 896 671	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	116 580 469
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek (önkorm műk tám-ból B1)			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	3 067 853
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	113 838 737	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	215 580 403
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	96 957 867	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	96 957 867	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	96 957 867	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	210 796 604	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	215 580 403

Beruházási (felhalmozási) Kiadások 2020. évet terhelő előirányzata

forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. XII.31-ig	2020. évi előirányzat	2020. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Óvodaudvar eszköz beszerzés MF	4 999 999	2020		4 999 999	
Földút építés	102 207 824	2020		102 207 824	
Földút eszköz beszerzés	9 372 646	2020		9 372 646	
Folyóvíz projekt	88 890 015	2019-2020		88 890 015	
Start pályázat kerítés építés és eszköz	3 942 066	2020		3 942 066	
Eszközbekkerzés	3 100 000	2019		4 652 056	
ÖSSZESEN:	212 512 550			214 064 606	

Beruházási és Felújítási Kiadásokból az EU-s projektek 2020. évet terhelő előirányzata

forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. XII.31-ig	2020. évi előirányzat	2020. év utáni szükséglet
Eredeti					
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Óvodaudvar eszköz beszerzés MF	4 999 999	2020		4 999 999	
Földút építés	102 207 824	2 020		102 207 824	
Földút eszköz beszerzés	9 372 646	2 020		9 372 646	
ÖSSZESEN:	116 580 469			116 580 469	

Felújítási (felhalmozási) Kiadások 2020. évet terhelő előirányzata

forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2019. XII.31-ig	2020. évi előirányzat	2020. év utáni szükséglet
Eredeti					
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
ÖSSZESEN:					

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
-	0
Összesen:	

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2020. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2020.	2021.	2022.	2022. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	-							
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		6 249 264	730 656				6 979 920
5.	Pénzügyi lízing (kamattal)	2015	6 249 264	730 656				6 979 920
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)			6 249 264	730 656				6 979 920

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	500 000	250 000
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója	500 000	250 000
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
27.	Összesen:	500 000	250 000

Tájékoztató Mérleg

3. tájékoztató

Paszab Község Önkormányzata Kötelező feladatok Összevont pénzügyi mérlege

feladat: kötelező

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat- szám	teljesítés 2018.	teljesítés 2019. évi várható	2020. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	343 032 420	404 650 481	283 646 243
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	53 318 893	158 538 640	113 838 737
3	Közhatalmi bevételek	B3	8 768 430	9 948 211	9 948 654
4	Működési bevételek	B4	8 097 470	7 609 660	8 017 133
5	Felhalmozási bevételek	B5	19 800		
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	6 019 624		
8	Költségvetési bevételek	B1-B7	419 256 637	580 746 992	415 450 767
9	Finanszírozási bevételek	B8	311 837 742	66 132 714	133 333 966
10	Összes bevétel	B1-B8	731 094 379	646 879 706	548 784 733

Sor- szám	Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat- szám	teljesítés 2018.	teljesítés 2019. évi várható	2020. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Személyi juttatások összesen	K1	222 732 824	265 596 857	185 009 426
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	28 945 042	32 718 166	24 514 414
3	Dologi kiadások	K3	60 857 316	114 566 602	73 925 005
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	20 528 337	33 933 826	20 035 941
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	8 478 919	15 605 489	25 729 410
6	Beruházások	K6	205 876 039	45 314 746	212 512 550
7	Felújítások	K7	119 033 696	408 432	
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	666 452 173	508 144 118	541 726 746
10	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
11	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
12	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	4 858 371	5 477 332	7 057 987
13	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
14	Finanszírozási kiadások	K9	4 858 371	5 477 332	7 057 987
15	Összes Kiadás	K1-K9	671 310 544	513 621 450	548 784 733
16	Létszám		183	170	115
17	-ebből közfoglalkoztatottak létszáma		162	155	87

**Előirányzat-felhasználási terv
2020. évre**

forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
<i>Bevételek</i>														
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 637 187	23 637 187	23 637 187	23 637 187	23 637 187	23 637 187	23 637 187	23 637 187	23 637 187	23 637 187	23 637 187	23 637 186	283 646 243
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	9 486 561	9 486 561	9 486 561	9 486 561	9 486 561	9 486 561	9 486 561	9 486 561	9 486 561	9 486 561	9 486 561	9 486 566	113 838 737
3	Közhatalmi bevételek	829 055	829 055	829 055	829 055	829 055	829 055	829 055	829 055	829 055	829 055	829 055	829 049	9 948 654
4	Működési bevételek	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 099	8 017 133
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök													
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Finanszírozási bevételek	133 333 966												133 333 966
9	Bevételek összesen:	167 954 863	34 620 897	34 620 897	34 620 897	34 620 897	34 620 897	34 620 897	34 620 897	34 620 897	34 620 897	34 620 897	34 620 900	548 784 733
<i>Kiadások</i>														
10	Személyi juttatások összesen	15 417 452	15 417 452	15 417 452	15 417 452	15 417 452	15 417 452	15 417 452	15 417 452	15 417 452	15 417 452	15 417 452	15 417 454	185 009 426
11	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 042 868	2 042 868	2 042 868	2 042 868	2 042 868	2 042 868	2 042 868	2 042 868	2 042 868	2 042 868	2 042 868	2 042 866	24 514 414
12	Dologi kiadások	6 160 417	6 160 417	6 160 417	6 160 417	6 160 417	6 160 417	6 160 417	6 160 417	6 160 417	6 160 417	6 160 417	6 160 418	73 925 005
13	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 669 662	1 669 662	1 669 662	1 669 662	1 669 662	1 669 662	1 669 662	1 669 662	1 669 662	1 669 662	1 669 662	1 669 659	20 035 941
14	Egyéb működési célú kiadások	2 144 118	2 144 118	2 144 118	2 144 118	2 144 118	2 144 118	2 144 118	2 144 118	2 144 118	2 144 118	2 144 118	2 144 112	25 729 410
15	Beruházások	17 709 379	17 709 379	17 709 379	17 709 379	17 709 379	17 709 379	17 709 379	17 709 379	17 709 379	17 709 379	17 709 379	17 709 381	212 512 550
16	Felújítások													
17	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18	Finanszírozási kiadások	6 437 488	88 645	88 639	88 639	88 639	88 639	88 639	88 639	88 639				7 057 987
19	Kiadások összesen:	51 581 384	45 232 541	45 232 535	45 232 535	45 232 535	45 232 535	45 232 535	45 232 555	45 143 896	45 143 896	45 143 896	45 143 890	548 784 733
20	Havonkénti Egyenleg	116 373 479	-10 611 644	-10 611 638	-10 611 638	-10 611 638	-10 611 638	-10 611 638	-10 611 658	-10 522 999	-10 522 999	-10 522 999	-10 522 990	

Paszab Község Önkormányzata
költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak
keretszámai főbb csoportokban

feladat: kötelező

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat-szám	2021.	2022.	2023.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	286 483	289 348	290 795
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	114 977	113 077	113 646
3	Közhatalmi bevételek	B3	10 048	10 148	10 199
4	Működési bevételek	B4	8 097	8 178	8 219
5	Felhalmozási bevételek	B5			
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
8	Költségvetési bevételek	B1-B7	419 605	420 751	422 859
9	Finanszírozási bevételek	B8	25 155	28 455	28 595
10	Összes bevétel	B1-B8	444 760	449 206	451 454

Sor-szám	Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat-szám	2020.	2021.	2022.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Személyi juttatások összesen	K1	186 860	188 729	189 673
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	24 760	25 008	25 133
3	Dologi kiadások	K3	47 241	47 713	47 952
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	20 236	20 438	20 540
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	25 987	26 247	26 378
6	Beruházások	K6	117 547	118 721	119 316
7	Felújítások	K7	15 000	15 150	15 226
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	437 631	442 006	444 218
10	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
11	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
12	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	7 129	7 200	7 236
13	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
14	Finanszírozási kiadások	K9	7 129	7 200	7 236
15	Összes Kiadás	K1-K9	444 760	449 206	451 454

a 2020. évben céljelleggel juttatott támogatásokról*forintban !*

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összge
1.	Polgárórség civil szervezete	működési támogatás	100 000
2.	-		
Összesen:			100 000

A 2020. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban

Jogcím	2020. évi támogatás összesen
1	2
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	25 909 965
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	49 223 250
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	81 788 750
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	19 442 719
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0
Összesen:	178 164 684

	Közvetlen pénzügyi	Január 4	Január vége	február	március	április	május	június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Bevételek														
Általános tám		1 036 399	2 072 798	2 072 798	2 072 798	2 072 798	2 072 798	2 072 798	2 072 798	2 072 798	2 072 798	2 072 798	2 072 798	2 072 798
Köznevelési		1 968 930	3 937 860	3 937 860	3 937 860	3 937 860	3 937 860	3 937 860	3 937 860	3 937 860	3 937 860	3 937 860	3 937 860	3 937 860
Gyermekékeztetés		1 175 590	2 351 180	2 351 180	2 351 180	2 351 180	2 351 180	2 351 180	2 351 180	2 351 180	2 351 180	2 351 180	2 351 180	2 351 180
Szociális és gyermekjóléti feladatok		2 095 960	4 191 920	4 191 920	4 191 920	4 191 920	4 191 920	4 191 920	4 191 920	4 191 920	4 191 920	4 191 920	4 191 920	4 191 920
Kulturális feladatok		72 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000
Kiegészítő támogatás			29 495	29 495	29 495	29 495	29 495	8 029 495	29 495	29 495	29 495	29 495	29 495	11 442 000
Normatív támogatás összesen:	133 296 574	6 348 879	12 727 253	12 727 253	12 727 253	12 727 253	12 727 253	20 727 253	12 727 253	12 727 253	12 727 253	12 727 253	12 727 253	24 139 758
Önhíki														
Közhasznú visszaigénylés visszavonás			-10 697 995	-10 697 995	-10 697 995									
Közhasznú visszaigénylés			6 131 390	6 131 390	6 131 390	20 980 610	12 250 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	13 000 000	11 400 000	11 000 000	11 000 000
Mezőri visszaig						250000				250 000		250 000		
Felhalmozási célú bev					109 896 000	3 942 066								
Közhatalmi bevételek						4 974 327						4 974 327		
Intézményi Műk. Bevétel			668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094	668 094
Átvett p.e. tb-től			477 000	477 000	477 000	477 000	477 000	477 000	477 000	477 000	477 000	477 000	477 000	477 000
Bevételek összesen:	133 296 574	6 348 879	9 305 742	9 305 742	119 201 742	44 019 350	26 122 347	32 872 347	25 122 347	24 872 347	26 872 347	30 496 674	24 872 347	36 284 852
Kiadások														
Bér (nettó) önk		10 705 794	10 471 281	10 471 281	6 471 281	6 471 281	6 471 281	6 471 281	6 471 281	6 471 281	6 471 281	6 471 281	6 471 281	6 471 281
Bér óvoda		2 828 603	2 985 248	2 985 248	2 985 248	2 985 248	2 985 248	2 985 248	2 985 248	2 985 248	2 985 248	2 985 248	2 985 248	2 985 248
p.e. átad egyéb													14 000 000	
Bér bölcsőde		1 304 889	1 333 429	1 333 429	1 333 429	1 333 429	1 333 429	1 333 429	1 333 429	1 333 429	1 333 429	1 333 429	1 333 429	1 333 429
segélyek (önkormnál)			1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	3 935 000	7 000 000
Nettósítási különbözet óvoda		1 908 250	1 908 250	1 908 250	1 908 250	1 908 250	1 908 250	1 908 250	1 908 250	1 908 250	1 908 250	1 908 250	1 908 250	1 908 250
Nettósítási különbözet önkorm		625 349	595 000	595 000	595 000	595 000	595 000	595 000	595 000	595 000	595 000	595 000	595 000	595 000
Nettósítási különbözet közmunka		6 030 892	6 030 892	6 030 892	6 030 892	3 300 500	3 300 500	3 300 500	3 300 500	3 300 500	3 300 500	3 300 500	3 300 500	3 300 500
Nettósítási különbözet bölcsőde			801 000	801 000	801 000	801 000	801 000	801 000	801 000	801 000	801 000	801 000	801 000	801 000
Dologi kiadások óvoda és konyha		1 893 315	1 893 315	1 893 315	1 893 315	1 893 315	1 893 315	1 893 315	1 893 315	1 893 315	1 893 315	1 893 315	1 893 315	1 893 315
Dologi kiadás önkormányzat			3 202 583	3 202 583	3 202 583	3 202 583	3 202 583	3 202 583	3 202 583	3 202 583	3 202 583	3 202 583	3 202 583	3 202 583
beruházás							88 890 000	113 837 000			1 400 000		1 990 000	6 710 000
Kiadások összesen:		14 839 286	30 251 347	30 220 998	26 220 998	23 490 606	112 380 606	137 327 606	23 490 606	23 490 606	24 890 606	23 490 606	42 415 606	36 200 606
Egyenlegek														
Egyenleg (havi)	133 296 574	-8 490 407	-20 945 605	-20 915 256	92 980 744	20 528 744	-86 258 259	-104 455 259	1 631 741	1 381 741	1 981 741	7 006 068	-17 543 259	84 246
Csiszított egyenleg, mely tartalmazza az érintett hó, valamint az előző hónapok pénzaradványát	133 296 574	124 806 167	103 860 562	82 945 306	175 926 050	196 454 794	110 196 535	5 741 276	7 373 017	8 754 758	10 736 499	17 742 567	199 308	283 554