

**Lénárdaróc Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2021. (V. 28.) önkormányzati
rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.25.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Lénárdaróc Község Önkormányzata Képviselő-testületének feladat- és hatáskörében Lénárdaróc 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. §

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

2. §

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

„2. §

(1) ¹Lénárdaróc Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2020. évi költségvetését **86 328 841 Ft** bevétellel, ebből **86 328 841 Ft** kiadással.

(2) A 2. § szerinti összevont bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti 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 tartalmazzak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok bevételeit.

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

a) önkormányzatok működési támogatásai 24 924 298

egyéb működési célú támogatások bevételei

b) államháztartáson belülről 10 734 864

c) államháztartáson kívülről 400 000

d) működési bevételek 6 844

e) termékek és szolgáltatások adói 1 510 111

f) felhalmozási bevétel 14 999 910

g) ÁHT-n belüli megelőlegezés 955 832

h) számlamaradvány 32 796 982

melyet a Rendelet 1. melléklete tartalmaz

kiadási előirányzataból Ft

törvény szerinti illetmények,

i) személyi juttatások: 21 296 144

j) munkaadókat terhelő járulékok 2 847 229

k) működési, fenntartási kiadások 14 575 986

l) ellátottak juttatása 3 350 620

- m) működési célú pénzeszköz átadás 2 638 967
- n) megelőlegezés visszafizetése 904 511
- o) beruházási kiadás 16 609 910
- p) felújítási kiadás 24 105 474

melyet a Rendelet 2. melléklete tartalmaz.

(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: 11 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.”

3. §

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



Bárdos István Gusztávné
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 megfelelés 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.

LÉNÁRDDARÓC KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

A 3/2021. (V.28.) Önk. Rendelet 1. melléklete

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	ELŐIRÁNYZAT				
	Eredeti Előirányzat (Kötelező)	Változás (+/-)	Módosított előirányzat (I.)	Változás (+/-)	Módosított előirányzat (II.)
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
a.) Polgármesteri illetmény támogatása	1 908 900	0	1 908 900	0	1 908 900
b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	2 789 460	0	2 789 460	0	2 789 460
– A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	1 002 960	0	1 002 960	0	1 002 960
– Közvilágítás fenntartásának támogatása	992 000	0	992 000	0	992 000
– Köztemető fenntartásának támogatása	0	0	0	0	0
– Közutak fenntartásának támogatása	794 500	0	794 500	0	794 500
c.) Egyéb önkormányzati feladat támogatása	5 000 000	0	5 000 000	0	5 000 000
d.) Kiegészítés	3 811 114	18 447	3 829 561	4 620	3 834 181
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	13 509 474	18 447	13 527 921	4 620	13 532 541
II. A települési önkorm. szociális és gyermekjóléti fel. támogatása					
1. Települési önkormányzatok szociális feladatának egyéb támogatása	3 053 300	342 207	3 395 507	0	3 395 507
2. Falugondnoki vagy tanya-gondnoki szolgáltatás	4 250 000	0	4 250 000	285 850	4 535 850
II. A települési önkorm. szoc. és gyermekjóléti fel. tám. összesen	7 303 300	342 207	7 645 507	285 850	7 931 357
III. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
– Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	1 800 000	100 000	1 900 000	100 000	2 000 000
III. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	100 000	1 900 000	100 000	2 000 000
IV. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	1 460 400	1 460 400
V. Működési bevételek					
1. Egyéb működési bevétel - kamatbevétel	2 500	0	2 500	4 344	6 844
2. Tulajdonosi bevételek				0	
– Szennyvízhálózat üzemeltetési díj	2 147 306	0	2 147 306	-2 147 306	0
– Vízálózat üzemeltetési díja	71 440	0	71 440	-71 440	0
V. Működési bevételek összesen	2 221 246	0	2 221 246	-2 214 402	6 844
VI. Termékek és szolgáltatások adói					
– Gépjárműadók	715 000	-107 412	607 588	-607 588	0
– Értékesítési és forgalmi adók - Iparüzési adó	680 000	0	680 000	202 144	882 144
– Vagyoni típusú adók - Magánszemélyek kommunális adója	655 000	0	655 000	-35 500	619 500
– Egyéb közhatalmi bevétel (Talajterhelési díj)	92 000	0	92 000	-83 533	8 467
VI. Termékek és szolgáltatások adói összesen	2 142 000	-107 412	2 034 588	-524 477	1 510 111
VII. Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
– 2020. évi hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	9 022 656	0	9 022 656	1 562 208	10 584 864
– egyéb működési támogatás				150 000	150 000
VII. Működési célú támogatások államházt. belülről összesen	9 022 656	0	9 022 656	1 712 208	10 734 864
VIII. -Működési célú átvett pénzeszközökÁHT-n kívülről				400 000	400 000
IX. Felhalmozási célú bevétel összesen					
I-VII. Működési bevétel mindösszesen	35 998 676	353 242	36 351 918	1 224 199	37 576 117
VIII. Felhalmozási célú bevétel összesen	0	0	0	14 999 910	14 999 910
				0	
IX. Előzőévi maradvány igénybevétele				0	
IX. Számlamaradvány összesen	32 445 018	0	32 445 018	351 964	32 796 982
X. Megelőleezés				955 832	955 832
I-X. Költségvetési bevétel mindösszesen	68 443 694	353 242	68 796 936	17 531 905	86 328 841

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	ELŐIRÁNYZAT				
	Eredeti Előirányzat (Kötelező)	Változás (+/-)	Módosított előirányzat (I.)	Változás (+/-)	Módosított előirányzat (II.)
I. Személyi juttatások					
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai					
- Törvény szerinti illetmények, munkabérek	17 788 548	-200 000	17588548	-4 926 998	12 661 550
- Béren kívüli juttatások	284 000	0	284000	30 823	314 823
- Céljuttalom		475 920	475920	-147 034	328 886
- Ruházati közlekedési és egyéb költségtérítés	110 000	28 760	138760	0	138 760
- egyéb személyi juttatás		233 747	233747	-169 452	64 295
1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen	18 182 548	538 427	18 720 975	-5 212 661	13 508 314
2. Külső személyi juttatások					
- váltszott tisztségviselők juttatásai (alpolg+képv.tisztdi+ktatér)	3 505 076	1 102 938	4608014	2 779 816	7 387 830
- egyéb külső személyi juttatások	400 000	0	400 000	0	400 000
2. Külső személyi juttatások	3 905 076	1 102 938	5 008 014	2 779 816	7 787 830
I. Személyi juttatások összesen	22 087 624	1 641 365	23 728 989	-2 432 845	21 296 144
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
1. Szociális hozzájárulási adó	2 923 554	0	2 923 554	-244 629	2 678 925
2. Egyéb járulék	50 268	0	50 268	118 036	168 304
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	2 973 822	0	2 973 822	-126 593	2 847 229
I-II. Személyi juttatás+munkaadókat terh járulék összesen	25 061 446	1 641 365	26 702 811	-2 559 438	24 143 373
III. Dologi kiadások					
- készletbeszerzés	3 534 116	100 000	3634116	-164 806	3 469 310
- szolgáltatási kiadások	5 014 195	548 505	5562700	1 789 832	7 352 532
- kommunikációs szolgáltatások	108 000	139 370	247370	50 000	297 370
- kiküldetés, reklám, propaganda kiadásai	411 575	0	411575	0	411 575
- különféle befizetések, egyéb dologi kiadás	3 015 830	29 369	3045199	0	3 045 199
III. Dologi kiadások összesen	12 083 716	817 244	12 900 960	1 675 026	14 575 986
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1. Települési önkormányzati támogatás	2 390 500	0	2 390 500	960 120	3 350 620
2. Szociális tűzifa	960 120	0	960 120	-960 120	0
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	3 350 620	0	3 350 620	0	3 350 620
V. Egyéb működési célú kiadások				0	
1. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	694 844	0	694 844	0	694 844
2. Egyéb működési célú támogatás államháztartások kívülre	15 000	306 870	321 870	1 260 400	1 582 270
3. Előzőévi elszámolásból származó visszafizetés	0	359 860	359860	1 993	361 853
V. Egyéb működési célú kiadások összesen	709 844	666 730	1 376 574	1 262 393	2 638 967
I-V. Működési kiadás összesen	41 205 626	3 125 339	44 330 965	377 981	44 708 946
VI. Egyéb felhalmozási célú kiadás	27 238 068	-3 676 608	23561460	17 153 924	40 715 384
VII. Megelőlegzés visszafizetése	0	904 511	904511	0	904 511
I-VI. Költségvetési kiadások mindösszesen	68 443 694	353 242	68 796 936	17 531 905	86 328 841