



FÖLDES NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERE

✉ 4177 FÖLDES, Karácsony Sándor tér 5. ☎: (54) 531 – 000

E-mail: foldes.ph@gmail.com

Iktatószám: F/ /2021.

3.

B E S Z Á M O L Ó

– a Képviselő-testülethez előzetes véleményezés céljából–

Földes Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról

Készítette: Dr. Polgárné dr. Katona Gabriella jegyző
Diószeginé Kovács Éva pü.i irodavezető
Katonáné Hodosi Erika pü.i referens

FÖLDES, 2021. MÁJUS 28.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021.(I.29.) Korm.rendelet 1. §-a értelmében az élet-és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésének felhatalmazása alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat – és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

A veszélyhelyzet időtartama alatt a képviselő-testület és bizottságai nem tartanak ülést, helyettük a polgármester hozza meg a szükséges döntéseket.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak megfelelően, a jegyző által elkészített zárszámadási rendlettervezetet úgy kell előterjeszteni és elfogadni, hogy az a tárgyévet követő év május 31-ig hatályba lépjen.

Kérem a tisztelt képviselő-társaimat, hogy az előterjesztéssel kapcsolatos véleményüket **2021. május 28-ig** szíveskedjenek a foldes.ph@gmail.com e-mail címre megküldeni!

Földes Nagyközség Önkormányzata a 2020. évi költségvetését a 3/2020.(II.10.) számú rendeletével fogadta el.

Önkormányzatunk címrendje az alábbi:

1. Földes Nagyközség Önkormányzata
2. Földesi Polgármesteri Hivatal
3. Földesi Szociális és Gyermejjóléti Szolgáltató Központ
4. Karácsony Sándor Közösségi Ház
5. Kállay László Óvoda
6. Földes Községi Könyvtár

Az önkormányzat intézményeinek külön-külön kell elkészíteni a beszámolóját.

Az intézménystruktúra nem változott az elmúlt években.

A bevételi és kiadási oldal fő számai nem tartalmazzák a Földesi Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési adatait.

A bevételek és kiadások alakulása

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének teljesített bevételi főösszege **934.024 eFt**, teljesített kiadási főösszege **903.740 eFt**.

A fő számokból is látható, hogy Földes Nagyközség Önkormányzata 2020-ban sikeresen megőrizte stabilitását, gazdálkodásához semmilyen külső forrást (hitel, kölcsön) nem vett igénybe sem a működési, sem a felhalmozási kiadások rendezéséhez. Bár a Covid-19 koronavírusjárvány hatásaként a helyi adóbevételek terv alatt teljesültek, de ennek ellenére sikerült megőrizni az önkormányzat fizetőképességét.

I. BEVÉTELEK ALAKULÁSA

I.1. Az önkormányzat bevételeinek alakulása

A működési bevételek teljesülési mutatója 89%, összesen 54.739 eFt bevétel folyt be.

A helyi adók adják a közhatalmi bevételek döntő részét, melyek összességében, a módosított előirányzathoz viszonyítva 85 %-on teljesültek. Közhatalmi bevételekből 105.143 eFt folyt be. A magánszemélyek kommunális adójából a tervezett 9.000 eFt-tal szemben 8.677 eFt-ot sikerült beszedni. Az iparüzési adóból az eredetileg tervezett 115.000 eFt-hoz képest 96.092 eFt folyt be. 2019-ben terven felüli bevételre tett szert önkormányzatunk iparüzési adóból, de 2020-ban – főként a járvány gazdasági hatásaként – jelentősen elmaradt ez a bevétel a tervezettől.

A gépjárműadóból az eredetileg 10.600 eFt-ot terveztünk, de ez a bevétel teljes egészében átcsatornázásra került a járvány miatt az önkormányzatoktól a NAV-hoz.

Az államháztartáson belülről érkező működési célú támogatások képezik a legnagyobb csoportot bevételeink között, összesen 509.175 eFt támogatást kaptunk 2020-ban különféle feladatokra. E bevételek részét képezik az önkormányzati működési támogatások („állami támogatások”), de ide kerülnek a közfoglalkoztatásra, egészségügy finanszírozására kapott pénzösszegek is. 2020-ban működési támogatásként 293.014 eFt érkezett a nettó finanszírozás keretében, havonta az elszámolási számlánkra. A társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól 14.945 eFt érkezett a védőnői szolgálat finanszírozására. Az elkülönített állami pénzalapoktól 2020-ban a közfoglalkoztatás feladatainak ellátására 126.843 eFt támogatást kapott önkormányzatunk (2019-ben 187 mFt, 2018-ban 226 mFt, 2017-ben 293mFt, 2016-ban 326 mFt, 2015-ben 314 mFt volt ez az összeg). EU-s programokra és azok társfinanszírozására, működési célra 74.372 eFt érkezett 2020-ban.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen 240.741 eFt bevételünk volt. Ebből az óvoda beruházásra 72.770 eFt, a geotermális fűtés kialakítására a még fennmaradt 1.003 eFt érkezett a számlánkra. A Magyar Falu Programon belül járdaépítésre 4.999 eFt, az óvodai játszóudvar felújítására 4.498 eFt, közterületkarbantartó eszköz beszerzésére 15.000 eFt támogatást kaptunk. A VP- s keretből a faházak felújítására 2.298 eFt, a BM-től az asztalosüzem kialakítására 110.000 eFt támogatás érkezett a számlánkra.

I.2. Az önkormányzati hivatal bevételeinek alakulása

A Földesi Polgármesteri Hivatal 2020. évi bevétele 14.198 eFt volt, melynek döntő része a hivatal szervezetéhez kapcsolt iskolai konyha működésével függ össze. Az előző évihez képest közel 20.000 eFt-al kevesebb lett az intézmény bevétele. Ennek oka, hogy 2020. márciusától életbe lépett a SARS-CoV-2 koronavírus-járvány miatti veszélyhelyzet, illetve nem sokkal ez után elindult a konyha felújítása, s csak szeptembertől tudott újra működni.

I.3. Az önkormányzathoz tartozó költségvetési szervek bevételeinek alakulása

A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ működési bevétele 130 eFt volt, mely közvetített szolgáltatások ellenértékeként folyt be (szolgáltatás biztosítása nem rászorulóknak számára).

A *Karácsony Sándor Községi Ház* összes bevétele 644 eFt volt 2020-ban. Ez messze elmarad a 2019. évitől (4,4 mFt volt), mivel a járvány miatt gyakorlatilag nem tudta az intézmény a közművelődési tervében szereplő rendezvényeket megtartani.

A *Kállay László Óvoda* összes bevétele (térítési díjak) 7.003 eFt volt 2020-ban. Ennek döntő része az étkeztetésből származott.

A *Földes Községi Könyvtár* alapvetően nem bevétel-érdekeltségű, 32 eFt bevételt szedett be az intézmény 2020-ban. Az intézmény államháztartáson belülről kapott működési célú támogatást 1.321 eFt összegben (GINOP-os keret) foglalkoztatás elősegítésére.

II. KIADÁSOK ALAKULÁSA

II.1. Az önkormányzat kiadásainak alakulása

A *személyi juttatások* kiadási jogcímen 161.444 eFt teljesült, a munkaadókat terhelő járulékok jogcímen pedig 18.476 eFt. Ezek döntő része a közfoglalkoztatással kapcsolatban merült fel.

A *dologi jellegű kiadásokra* összesen 129.201 eFt került kifizetésre.

Egyéb működési célú kiadásokra összesen 26.308 eFt-ot költöttünk, legnagyobb tételét (15.750 eFt) az „Esélyotthon” EFOP-os pályázat keretében kifizetett ösztönző támogatás jelenti. A gyermekjóléti és szociális alapszolgáltatási feladatok ellátásához a társulásnak 2020-ban nem kellett átadnunk forrást, az előző évi maradvány és a támogatás összegéből finanszírozták a működést. A civil szervezetek működését csupán 250 eFt-tal tudtuk segíteni a járványhelyzet következtében életbe léptetett megszorító intézkedések miatt. 800 eFt került kifizetésre a Bursa Hungarica tehetséggondozó rendszer keretében.

Ellátottak pénzbeli juttatásaira az önkormányzatnál 8.291 eFt-ot fordítottunk. Egyéb települési támogatásra 6.047 eFt, köztemetésre 384 eFt, egyszeri iskolakezdési támogatásra 1.860 eFt került ebből az összegből kifizetésre.

Felújítást a 2020. évi beszámoló 94.692 eFt összegben tartalmaz, *felhalmozási, beruházási kiadásokra* önkormányzatunk (ennél a jogcímnél beleértve az intézményeket is) 159.596 eFt-ot költött 2020-ban. A felhalmozási célú kiadásokat feladat és cél szerinti részletezettségben a rendelet-tervezet 3. számú melléklete tartalmazza.

II.2. Az önkormányzati hivatal kiadásainak alakulása

A Hivatal kiadásai a közigazgatási munkával kapcsolatos kiadásokat ölelik fel, valamint a szervezetileg ide tartozó iskolai konyha működtetésével kapcsolatos kifizetéseket. A költségvetési szerv összes kiadása 125.466 eFt volt, ebből személyi juttatásokra 75.656 eFt-ot fordított az intézmény (97 %), a kifizetett járulékok összege 12.677 eFt volt (99 %). Dologi kiadásra 36.505 eFt (92%) költött 2020-ban.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak kifizetésére 2016-tól csak az önkormányzatnál került sor.

Felhalmozási, beruházási kiadásokra a hivatal 628 eFt-ot költött (68%), melyből számítástechnikai jellegű eszközbeszerzés 105 eFt volt, 523 eFt-ért pedig kisértékű eszközbeszerzés történt.

II.3. Az önkormányzathoz tartozó költségvetési szervek kiadásainak alakulása

A *Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ* személyi jellegű kiadásai 99 %-on (22.326 eFt), munkaadókat terhelő járuléakai 100%-on (3.708 eFt) teljesültek. Az intézmény dologi kiadásai 89 %-on (3.965 eFt) realizálódtak. 2.393 eFt nagyságú felhalmozási kiadás teljesült az intézménynél, melynek döntő része bölcsődei eszköz-, és bútorbeszerzés volt, tekintettel arra, hogy az intézmény feladatkörébe került a bölcsődei ellátás biztosítása.

A *Karácsony Sándor Községi Ház* személyi juttatások előirányzata 96 %-on teljesült (10.920 eFt), a munkaadókat terhelő járulékoknál 83%-os a felhasználás (1.762 eFt). A dologi kiadások 81%-os szinten teljesültek (3.208 eFt).

Beruházási kiadása az intézménynek 625 eFt volt, melyből az érdekeltségnövelő támogatás terhére történtek vásárlások.

A *Kállay László Óvoda* személyi juttatások előirányzata 100 %-on teljesült (77.094 eFt), a munkaadókat terhelő járulékoknál 100 % (13.297 eFt), a dologi kiadásoknál 95%-os a teljesítés aránya (28.977 eFt).

Felhalmozási kiadása 388 eFt összegben teljesült az intézménynek, mely az óvodaberuházás befejeztével, a visszaköltözés miatt szükséges kisebb beszerzések voltak.

A *Földes Községi Könyvtárnál* a bér kiadások 100%-on (11.583 eFt), a TB kiadások 100 %-on teljesültek (1.940 eFt), a tervezett dologi kiadások 96 %-át (2.082 eFt) használta fel az intézmény. 2.171 eFt felhalmozási kiadást teljesített az intézménynek, mely összeget a Földes, Fő utca 4. szám alatti új székhelyre történő átköltözés miatti javításokra, beszerzésekre fordított.

III. A TARTALÉK, A KÖLTSÉGVETÉSI EGYENSÚLY, ADÓSSÁGÁLLOMÁNY

A tervezett saját tartalék (módosított előirányzat: 200 eFt) a 2020. évi gazdálkodás során nem került felhasználásra.

A beszámoló űrlapján kimutatott tárgyévi összesített költségvetési maradvány 204.923 eFt, melyből 199.897 eFt „szabad felhasználású”, mely a következő évi „nullás” költségvetés megtervezéséhez nyújt segítséget.

A 2020-as év minden szempontból rendhagyó volt. A koronavírus járvány felülírta a költségvetési terveinket, jelentős bevétel kieséseket eredményezett, saját forrásból kellett biztosítanunk a védekezés költségeit. A járvány kezdetével egy időben kellett megoldani az óvoda beköltöztetését az új épületbe, a bölcsőde működésének beindítását. Az iskolai konyha felújítása is komoly szervezési feladatot jelentett a közétkeztetés biztosításában.

Rendkívül hátrányosan érintett bennünket a gépjármű adó teljes összegének elvonása, mely jelentős lyukat ütött az amúgy is szűkös önkormányzati költségvetésen. Több beruházásunk is zajlott 2020-ban, az azokhoz szükséges forrásokat biztosítani kellett (út-és járdaépítések, játszótér felújítása, stb.)

Anyagi helyzetünk javítása érdekében év közben kétszer igényeltünk kiegészítő támogatást, első körben az ügyeleti ellátás finanszírozásához kaptunk 3.050 eFt támogatást, majd a második igénylés alapján 2.500 eFt-ot a 2018. évet érintő Magyar Államkincstár által lefolytatott ellenőrzés miatti visszafizetési kötelezettségünk teljesítéséhez.

Önkormányzatunk 2020-ban kölcsönt, hitelt nem vett fel. Likvid hitel lehetőségével sem élt az önkormányzat a 2020-as gazdasági év folyamán.

IV. A KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG, A VAGYON ALAKULÁSA

Az önkormányzat 2020. évi vagyonskimutatását a 7. számú tájékoztató szemlélteti. Az önkormányzati vagyont növelték a megvalósított beruházások.

Földes, 2021. május 18.

Dr. Polgárné dr. Katona Gabriella
jegyző

Diószeginé Kovács Éva
pénzügyi irodavezető

**Államháztartási mérlegek
a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztéséhez**

Az elkészített és csatolt mérlegek, kimutatások:

1. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata 2020. évi összevont költségvetési mérlege**
2. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata összes bevétele, kiadása, pénzeszközeinek változása**
3. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítéséről évenkénti bontásban és összesítve, valamint szöveges indoklása**
4. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata közvetett támogatásairól számszaki és szöveges indoklással**
5. számú tájékoztató: **A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai, a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai**
6. számú tájékoztató: **Az önkormányzat adósságállománya lejárat, a Stabilitási tv. 3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban**
7. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szerveinek 2020. évi vagyonskimutatása**
8. számú tájékoztató: **Földes Nagyközség Önkormányzata 2020. évi mérlegében kimutatott részesedések, valamint az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek alakulása**

Földes Nagyközség Önkormányzata 2020. évi összevont költségvetési mérlege

Adatok ezer Ft-ban

Költségvetési bevételek					Költségvetési kiadások				
Rovatok	2020.terv	2020.mód ei.	2020.tény	2019. tény	Rovatok	2020.terv	2020.mód ei.	2020.tény	2019. tény
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	247195	293014	293014	271507	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	262274	343458	336136	337677
B12. Elvonások és befizetések bevételei					K12. Külső személyi juttatások	21775	33868	22887	24581
B13. Működési célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					K1. Személyi juttatások	284049	377326	359023	362258
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök, kölcsönök mvisszatérülése					K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47760	54943	51860	57760
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					K31. Készletbeszerzés	52525	65478	60258	69230
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	92077	224294	218157	283546	K32. Kommunikációs szolgáltatások	3953	4231	3831	3593
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	339272	517308	511171	555053	K33. Szolgáltatási kiadások	89815	119114	102227	117013
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		30173	30173	15222	K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	1035	958	661	1454
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	38364	41752	36961	120493
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					K3. Dologi kiadások	185692	231533	203938	311783
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					K41. Társadalombiztosítási ellátások				
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	177012	311509	210568	326741	K42. Családi támogatások				
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	177012	341682	240741	341963	K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések				
B31. Jövedelemadók	30	30	0	33	K44. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások				
B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok					K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók					K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások				
B34. Vagyon típusú adók	9000	9000	8677	8880	K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai				
B35. Termékek és szolgáltatások adói	125750	115012	96098	126149	K48. Egyéb nem intézményi ellátások	8700	8700	8291	6652
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	200	200	368	180	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8700	8700	8291	6652
B3. Közhatalmi bevételek	134980	124242	105143	135242	K501. Nemzetközi kötelezettségek				

B401. Készletértékesítés ellenértéke	6060	6060	5774	4547	K502. Elvonások és befizetések	9460	9508	9508	4402
B402. Szolgáltatások ellenértéke	42226	31564	27321	34859	K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	10350	10680	11482	11321	K504. Működési célú visszatérítendő támogatok, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
B404. Tulajdonosi bevételek			2039	11604	K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		32	32	
B405. Ellátási díjak	5086	5439	4493	4172	K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	10800	8800	800	8913
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	17269	12406	8594	14692	K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése	10119	10119	8967	1173	K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				
B408. Kamatbevételek					K509. Árkiegészítések, ártámogatások				
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					K510. Kamattámogatások				
B410. Biztosító által fizetett kártérítés		0	50	161	K511. Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak				
B411. Egyéb működési bevételek	900	1299	7351	3511	K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	12200	22100	16000	25900
B4. Működési bevételek	92010	77567	76071	86040	K513. Tartalékok	1000	200	0	
B51. Immateriális javak					K5. Egyéb működési célú kiadások	33460	40640	26340	39215
B52. Ingatlanok értékesítése	450	450		500	K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése				332
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	300	866	K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése	198545	258716	111171	266982
B54. Részesedések értékesítése					K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	817	946	564	608
B55. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1823	61832	27979	15187
B5. Felhalmozási bevételek	450	450	300	1366	K65. Részesedések beszerzése				
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól					K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	38939	68941	19882	17642
B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől					K6. Beruházások	240124	390435	159596	300751
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				120	K71. Ingatlanok felújítása	81235	87423	74769	21311
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			160	60	K72. Informatikai eszközök felújítása		3936		

B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	160	180	K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	21933	26315	19923	5732
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól					K7. Felújítások	103168	117674	94692	27043
B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől					K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré				
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	120	120	70	78	K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré				
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			368	339	K83. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré				
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	120	120	438	417	K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré				
B8. Finanszírozási bevételek	168997	169770	172483		K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré				
					K86. Felhalmozási célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré				
					K 87. Lakástámogatás				
					K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak				
					K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré				
					K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
					K9. Finanszírozási kiadások	8877	8877		
Költségvetési bevételek (B1+B2+...B7)	743844	1061369	934024	1120261	Költségvetési kiadások (K1+K2+...K8)	902953	1221251	903740	1105462

Szöveges indoklás az 1. számú tájékoztatóhoz:A költségvetési bevételi és kiadási főösszeg változásának tendenciája:

A költségvetési bevételek főösszege az előző évhez képest csökkenést mutat.

A költségvetési bevétel főösszegeinek változásának főbb okai:

- a működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímek kimutatott bevételek tekintetében az önkormányzati támogatások növekedése csak az év közbeni pótlólagos normatív támogatások miatt nő.

- a közmunka programokra elnyert támogatások jelentős tételt képeznek a költségvetésünkben igaz az előző évhez képest jelentős csökkenés tapasztalható.

- 2018-ban indult és a 2020-ban is folytatódó EFOP pályázatok összege az államháztartáson belüli támogatások rovatát növelték. A támogatások pótlólagos előirányzatként kerülnek beépítésre az adott gazdasági év költségvetésébe.

-közhatalmi bevétel csökkenésének az oka, 2020-tól a gépjárműadónak 40 %-a sem illeti meg az önkormányzatokat a gépjárműadó 100-a a központi költségvetés bevétele lett.

- az önkormány működési bevételeinél is csökkenés tapasztalható ennek oka, hogy a koronavírus járvány miatt kihirdetett veszélyhelyzet ideje alatt az szolgáltatások (gyermekétkeztetés, bérleti díj elengedés) szüneteltek.

- felhalmozási célú bevételeink csökkentek az előző évhez képest ennek oka, hogy az elnyert pályázati támogatások nagyságrendje és a megvalósítandó feladatok mások, mint az előző évben voltak. A TOP pályázatok (óvodafejlesztés, geotermális fűtési rendszer) 2019 - 2020-évben befejeződtek és már kisebb tétel -az előző évekhez képest - ami a tárgyévet érinti.. A Földes Nagyközség Önkormányzata sikeresen pályázott a Magyar Falu programokban meghirdetett fejlesztési célokra, melyeknek a támogatási összegei is megérkezett az önkormányzat részére.

A bevételek alakulásának részletes bemutatása az előterjesztés szöveges részében található.

A költségvetési kiadások az előző évben teljesült kiadáshoz képest csökkenő nagyságrendet mutatnak.

A költségvetési kiadás főösszegeinek változásának főbb okai:

Koronavírus járvány miatt elrendelt veszélyhelyzet idejére az intézmények egyrésze bezárásra került (könyvtár, közművelődés, óvoda, bölcsőde) így a 2020. évre tervezett programok elmaradtak.

- 2018-ban indult és 2020-ban is folytatódó EFOP – os projektek programjai elmaradtak

- közfoglalkoztatás programokban kevesebb közfoglalkoztatott munkavállaló volt

- beruházási kiadások TOP-os beruházások befejeződtek, új Magyar Falu programok indultak

- ellátottak juttatásai

A kiadások alakulásának részletes bemutatása az előterjesztésben szöveges részébe található.

Földes Nagyközség Önkormányzata összes bevétele, kiadása, pénzeszközei- nek változása

1. Az Önkormányzat finanszírozása forráshiányosság szempontjából

Adatok e Ft-ban

Megnevezés	Összes bevétel	Összes kiadás	Hiány/Többlet	Hiány finanszírozás módjai
2020. év terv (eredeti előirányzat) adata	743.844	902.953	-159.109	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele
2020. évi tény	1.061.369	903.740	157.629	
2019. évi tény	1.120.261	1.105.262	14.999	

2. Finanszírozási kiadások és bevételek bemutatása

Sor-szám	Magnevezés	Előirányzat összege		
		2020. évi terv	2020. évi tény	2019. évi tény
1.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele pénzügyi Vállalkozásoktól	0	0	0
2.	Rövid lejáratú hitelek felvétele pénzügyi Vállalkozásoktól			
3.	Likviditási célú hitel felvétele pénzügyi Vállalkozásoktól			
4.	Hosszú lejáratú hitel felvétel egyéb belföldi forrásból			
5.	Rövid lejáratú hitel felvétel egyéb belföldi forrásból	0	0	0
6.	Likviditási célú hitel felvétele központi költségvetéstől			
7.	Hitelfelvétel más alaptól			
8.	Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése			
9.	Rövid lejáratú értékpapírok kibocsátása			
10.	Hosszú lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.	<i>Belföldi hitelműveletek bevételei összesen</i>	0	0	0
12.	Hosszú lejáratú külföldi értékpapírok kibocsátása			
13.	Hitel felvétel nemzetközi fejlesztési szervezetektől			
14.	Hitelfelvétel kormányoktól			
15.	Hitel felvétel külföldi pénzintézettől			
16.	Hitel felvétel egyéb külföldi hitelezőtől			
17.	<i>Külföldi finanszírozás bevételei összesen</i>			
18.	<i>Finanszírozási bevételek összesen</i>	0	0	0
19.	Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése (törlesztése) pénzügyi vállalkozásoknak			
20.	Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése (törlesztése) egyéb belföldi hitelezőnek			
21.	Rövid lejáratú hitelek visszafizetése (törlesztése) pénzügyi vállalkozásoknak			
22.	Likviditási célú hitel törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
23.	Rövid lejáratú hitelek visszafizetése (törlesztése)			

	egyéb belföldi hitelezőnek			
24.	Likviditási célú hitel törlesztése központi költségvetésnek			
25.	Működési célú hitelek visszafizetése más elkülönített állami pénzalapoknak			
26.	Hosszú lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
27.	Rövid lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
28.	Rövid lejáratú értékpapírok vásárlása			
29.	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai összesen</i>			
30.	Hosszú lejáratú külföldi értékpapírok beváltása			
31.	Hiteltörlesztés nemzetközi fejlesztési szervezeteknek			
32.	Hiteltörlesztés más kormányoknak			
33.	Hiteltörlesztés külföldi pénzintézeteknek			
34.	Hiteltörlesztés egyéb külföldi hitelezőnek			
35.	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai összesen</i>	0	0	0
36.	<i>Finanszírozási kiadások összesen</i>	0	0	0
37.	<i>Finanszírozás egyenlege</i>	0	0	0

3. A pénzeszközváltozás

Sorszám	Megnevezés	Összeg (e Ft)
A.	32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (1+2)	166.074
	Pénzkészlet 2020. január 1-én	92.604
	Ebből:	
1.	I. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek <i>1. Forintpénztár</i>	1.629 1.629
2.	II. Forintszámlák <i>1. Kincstáron kívül vezetett forintszámlák</i> <i>2. Kincstárban vezetett forintszámlák</i>	164.445 143.903 20.542
B	Korrekciós tételek összesen:(4+3+5-6 -....17)	43.711
3.	Költségvetési kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege (-)	-1.203.189
4.	Költségvetési bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege (+)	1.408.113
5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege (-)	-172.483
6.	Adott előlegekhez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgyidőszaki forgalma(+/-)	-817
7.	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma (+/-)	-4.690
8.	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma (+,-)	-3.027
9.	Igénybe vett szolgáltatásokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalma (+,-)	-1.601
10.	Foglalkoztatottaknak adott előlegek	-62

11.	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolási számla tárgyidőszaki forgalma (+/-)	248
12	Letétre, megőrzésre, fedezetre átadott pénzeszközök, biztosítékok tárgyidőszaki forgalma	100
13.	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma (+,-)	-6.152
14..	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyidőszaki forgalma(+,-)	-5.580
15.	Egyéb kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma (+,-)	-572
16.	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma (+,-)	53
17.	Letétre, megőrzésre, fedezetre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgyidőszaki forgalma	-11
C.	32-33 számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A+B)	209.785
12.	Záró pénzkészlet 2020. december 31-én (I+II)	209.785
	Ebből:	
	I. Pénztárak,csekkék, betétkönyvek	1.754
	1. Forintpénztár	1.754
	II. Forintszámlák	208.031
	1. Kincstáron kívül vezetett forintszámlák	189.834
	2. Kincstárban vezetett forintszámlák	18.197

Földes Nagyközség Önkormányzata 159.109.- eFt forráshiánnyal fogadta el a 2020. évi költségvetését, melynek finanszírozását belső források (2019 évi maradvány) igénybevételével oldotta meg. A 2019. évi pénzmaradvány teljes mértékben fedezett nyújtott a hiány finanszírozására. A 2020 évi bevételek és kiadások pozitív egyenlege a 2020. évi pénzmaradványban mutatható ki.

Az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyleteik esetében a stabilitási törvényben foglaltakat kell figyelembe venniük, ez a gyakorlatban azt jelenti, hogy a költségvetési szerv saját hatáskörében ilyen kötelezettséget nem vállalhat. Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.-

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen csak az államháztartásért felelős miniszter előzetes hozzájárulásával, köthet. Nincs szükség a Kormány hozzájárulására jogszabályon alapuló, kötelező kezesség-, illetve garanciavállalásához, naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletéhez, olyan adósságot keletkeztető ügylete megkötéséhez, amely fejlesztési célt szolgál és nem haladja meg a fővárosi önkormányzat és megyei jogú város önkormányzata esetében a 100 millió forintot, országos nemzetiségi önkormányzat esetében a 20 millió forintot, egyéb önkormányzat esetében az adott évi saját bevételeinek 20%-át, de legfeljebb a 10 millió forintot.

Földes Nagyközség Önkormányzata Önkormányzat 2014. óta a működéséhez és a beruházásainak megvalósításához nem kért előzetes hozzájárulást a kormánytól és nem is vett fel hitelt illetve nem vett igénybe kölcsönt sem.

Földes Nagyközség Önkormányzata többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítéséről évenkénti bontásban és összesítve, valamint szöveges indoklása

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit, valamint ezek évekre való számszerűsítését az alábbi táblázat részletezi.

adatok e Ft.

Sor-szám	Több éves kihatással járó döntés megnevezése és rovatok szerinti részletezése	Érintett évek													
		2016. tény		2017. tény		2018. tény		2019. tény		2020. tény		2021. terv		2022.terv	
		K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:
1.	TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00009 azonosító számú,, A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát munkába állást segítő intézmények közszolgáltatások fejlesztése című pályázat című pályázat - ebből:														
	- B25 Felhalmozási célú támogatások				29.672		21286		221.358		72.770				
	- K6 Beruházások			11.684		483		212.932		70.755					
	- K3 Dologi kiadás			7.515		2700		44.768		2.940					
	Összesen adatok			19.199	29.672	3.183	21.286	257.700	221.358	73.695	72.770				
<p>Földes Önkormányzata TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00009 azonosító számú,, A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát munkába állást segítő intézmények közszolgáltatások fejlesztése” című pályázat keretében 300.000.000.- Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült. A támogatás a Rákóczi utcai óvoda felújítására bővítésére kerül felhasználásra. 2017 évben 29.672 e Ft előleget kaptunk, melyből a kiviteli tervek már kifizetésre kerültek.2018-ban a közbeszerzési eljárás lefolytatását követően az építéshez kapcsolódó kiviteli munkák jelentős költség növekedése miatt az önkormányzati 40.915 e Ft önerő mellé támogatási forrás ráemelését kért az önkormányzat. A kérelem pozitív elbírálásban részesült és 45.085 e Ft kiegészítő támogatást kap az önkormányzat a pályázat sikeres befejezéséhez. A projekt befejezésének időpontja 2020.január 30.</p>															
Sor-szám	Több éves kihatással járó döntés megnevezése és rovatok szerinti részletezése	Érintett évek													
		2016. tény		2017. tény		2018. tény		2019. tény		2020. tény		2021. terv		2022.terv	
		K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:
2.	TOP-3.2.-15-HB1-2016-00009 kód-számú" Földes Nagyközség közműintézményeinek fűtés korszerűsítése geotermális energia felhasználásával" című projekt														
	- B25 Felhalmozási célú támogatások						242.161		25.426		1.003				

	- K6 Beruházások					192.508		61.272						
	- K3 Dologi kiadás					13.385		1.927		9				
	Összesen adatok					205.893	242.161	63.199	25.426	9	1.003			

TOP-3.2.-15-HB1-2016-00009 kódszámú" Földes Nagyközség köztisztviselőinek fűtés korszerűsítése geotermális energia felhasználásával" című projekt keretében Földes Önkormányzata 269.201.899.-Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült. A kiviteli munka 2018. évben kezdődött és 2019.május 31-én zárult. 2020. évben került kifizetésre az utolsó támogatási rész.

Sor-szám	Több éves kihatással járó döntés megnevezése és rovatok szerinti részletezése	Érintett évek													
		2016. tény		2017. tény		2018. tény		2019. tény		2020. tény		2021. terv		2022.terv	
		K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:
3.	Nemzeti Fejlesztési Minisztérium által nyújtott támogatás Földes Rákóczi u 3 szám alatti ingatlanon Földes Községi SE-terem építés című pályázat - ebből:														
	- B25 Felhalmozási célú támogatások						16.250								
	- K6 Beruházások					3900	0	0	0						
	- K3 Dologi kiadás														
	Összesen adatok					3900	16.250	0	0	0	0				

Földes Önkormányzata a Földes Rákóczi u 3 szám ingatlanon megvalósuló Földes Községi SE-terem építéséhez 65.000 e Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült a Nemzeti Fejlesztési Minisztériumtól. A 2018 évben a kiviteli tervek készültek el. A kivitelező kiválasztásának közbeszerzés eljárása 2020-ben eredménytelen volt a magas ajánlati ár miatt. A beruházás megvalósítása bizonytalaná vált a magas kiviteli árak miatt az Önkormányzat plusz forrást nem tud biztosítani a beruházás megvalósításához.

Földes Nagyközség Önkormányzatának közvetett támogatásairól számszaki és szöveges indoklással

Adatok eFt

	A	B	C	D
1.	Megnevezés	2020.tény	2019.tény	2018.tény
2.	1. Építményadó mentesség, kedvezmény			
3.	2. Épület után fizetett idegenforgalmi adó mentesség, kedvezmény			
4.	3. Magánszemélyek kommunális adó mentesség, kedvezmény	3	15	35
5.	4. Telekadó mentesség, kedvezmény			
6.	B34. Vagyoni típusú adók	3	15	35
7.	1. állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó			
8.	2. ideiglenesjelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó			
9.	B 351. Értékesítési és forgalmi adók	0	0	
10.	1. Gépjármű adó mentesség és kedvezmény	0	2992	2696
11.	B354. Gépjárműadók	0	2992	2696
12.	1. Talajterhelési díj mentesség és kedvezmény			
13.	B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
14.	B 35. Termékek és szolgáltatások adói			
15.	1. Illetékek mentességek (a mentesség engedélyezése miatt)			
16.	2. Birság elengedés, mérséklés			
17.	B 36. Egyéb közhatalmi bevételek			
18.	B3. Közhatalmi bevételek	3	3007	2731
19.	1. Helyiség bérbe adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	2307	659	
20.	2. Eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény,mentesség			
21.	B402. Szolgáltatások ellenértéke	2307	659	0
22.	1. Helyiség hasznóbérbe,használatba adásából származó bevételből nyújtott			
23.	2. Eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény,mentesség			
24.	B404. Tulajdonosi bevételek	0	0	
25.	1. Ellátottak térítési díjának elengedése			
26.	B405. Ellátási díjak	0	0	
27.	1. Nyújtott kölcsönök utáni kamat mentesség, kedvezmény			
28.	B408. Kamatbevételek			
29.	1. Kártérítések méltányossági alapon történő elengedése			
30.	B410. Egyéb működési bevételek			
31.	B4. Működési bevételek	2307	659	0
32.	1. Szervezet és személyek számára visszafizetési kötelezett mellett- működési célból nyújtott támogatás- visszafizetési kötelezett elengedése			
33.	B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
34.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök			
35.	1. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése			
36.	2. Szervezet és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - működési célból nyújtott támogatás - visszafizetési kötelezettség elengedése (ide nem értve a lakosság részére lakásépítésre, lakásfelújításra nyújtott kölcsönök elengedése)			
37.	B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
38.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
39.	Közvetett támogatás összesen	2310	3666	2731

Szöveges indoklás

A közhatalmi bevételek között már nem számolhatunk a belföldi gépjárművek után beszedett gépjárműadó 40 %-val sem, mivel az már 2020. január 01-től nem illet meg az önkormányzatokat a teljes bevétel a központi költségvetés része lett.

Az önkormányzatunk közhatalmi bevételeinél a magánszemélyek kommunális adója esetében nagymértékű csökkenés tapasztalható a közvetett támogatások összegében, mivel a magánszemélyek kommunális adójáról szóló rendeletet az önkormányzat 2018. január 1-től módosította. A módosítás a kedvezményeket pontosította, valamint a kedvezmények igénylését és érvényességét is szabályozta. A csökkenés ennek a változtatásnak a hatása.

A közvetett támogatások 2020. évben a közhatalmi bevételek és működési bevételek jogcímén jelentkeznek bevétel kiesésként.

A bevételkiesések oka: a magánszemélyek kommunális adójának kedvezményei és lakhatási kedvezménybiztosítás.

Az egyes jogcímenen biztosított közvetett támogatások főbb jellemzői:

Helyi adókhöz kapcsolódó kedvezmény, mentesség jogcímen kimutatott összegek az egyes adónemekben a következő mentességekhez, kedvezményekhez kapcsolódnak:

Magánszemélyek kommunális adója esetében a 2018. január 01-től módosított rendeletnek megfelelően a kedvezmények:

- 50 % adó kedvezmény illeti meg az lakcímnnyilvántartás szerinti tényleges lakhelyül szolgáló építménye után azt az egyedül álló személyt, akinek a jövedelme nem éri el a mindenkori legkisebb öregségi nyugdíjminimum másfélszeresét
- 50 % adó kedvezmény illeti meg a lakcímnnyilvántartás szerinti tényleges lakhelyül szolgáló építménye után azt, akinek a családjában az egy főre eső jövedelem nem éri el a legkisebb öregségi nyugdíjminimum másfélszeresét.
- a kedvezmény egy adóévre érvényes és minden év január 31-ig van lehetőség a kérelmek benyújtására.

A magánszemélyek kommunális adójánál 2020. évben 5000.- Ft helyett 2500.- Ft-ot fizet 1 fő.
Működési bevételek:

Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség körébe beletartozik a bérlet, illetve a tulajdonosi jogból kifolyólag keletkező haszonbérleti, használatba adási bevételekből biztosított kedvezmények, mentességek.

Jellemzően ide tartoznak az eszköz bérbeadásokból, terület, illetve ingatlan bérbeadásból származó díj elengedések.

Helyiségek bérbeadásából származó bevétel jogcímen kimutatott közvetett támogatás az alábbi mentességek, kedvezményekhez kapcsolódnak:

- *Földes Nagyközség Önkormányzata az EFOP-1.2.11-16-00005 számú „Egy életen át Földesen „című projekt egyik alapvető céljának megvalósítása érdekében, hogy a településen élő fiatalok a településen fellelhető életlehetőségekkel tudjanak élni és helyben egzisztenciát, családot alapítsanak 6 db önkormányzati tulajdonú lakást 80 hónapra*

- *a célcsoportba tartozók részére kedvezményes lakhatási feltételekkel biztosított. A fiatalok lakbérfizetés nélkül, rezsi költség fizetése mellett lakhatnak az ingatlanokban 2019.08.15.-től a projekt megvalósítási időszakában illetve a fenntartási időszak alatt.*
- *Földes Nagyközség Önkormányzata a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) számú és a 484/2020. (XI.10.) számú Kormányrendeletben foglaltakra tekintettel a 60/2020.(IV.03.) számú Kt határozat valamint a 11/2020.(IV.28.) és a 30/2020.(XI.30.) számú Pm határozat alapján helyiségbérleti díj elengedéséről illetve 50 %-os mértékű bérletdíj csökkentésről döntött a bérlők kérelmére. A bérleti díj elengedés 2020.március 11. és június 30. közötti időszakra az 50 %-os kedvezmény 2020. 11.11-től időtartamra szól.*

Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése:

A térítési díj méltányossági alapon történő elengedéséről a Képviselő-testület nem rendelkezett.

Kamatbevételekkel összefüggésben biztosított kedvezmény, mentesség a különböző tartozások miatt felszámolt, majd elengedett kamatokat jelenti:

Önkormányzatunknál nincs ilyen jellegű bevétel.

A helyi önkormányzat szervezetek, illetve személyek részére működési célra visszatérítendő kölcsönt, támogatást nyújthat, melynek egy részét, vagy egészét az önkormányzat elengedheti:

Az önkormányzatunknál nincs ilyen célra nyújtott támogatás.

A helyi önkormányzat szervezetek, illetve személyek részére felhalmozási célra visszatérítendő kölcsönt, támogatást nyújthat, melynek egy részét, vagy egészét az önkormányzat elengedheti:

Az önkormányzat képviselő-testülete nem rendelkezett a támogatási kölcsönök elengedéséről.

A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésével kapcsolatban megállapítható, hogy Földes Önkormányzatánál nincs ilyen jellegű kölcsön folyósítás.

A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai, a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai

Az önkormányzat a stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet típusa és azon belül az adott kötelezettségek			Kötelezettség összege			
			2020. év	2021. év	2022. év	össz
a) Hitel, kölcsön felvétele jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
c) Váltó kibocsátása jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						

f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek						
megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
Összesen						
Adósságot keletkeztető ügyletek összesen: (a) ponttól az f) pontig)						

A figyelembe vehető saját bevételek:

Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján meghatározott saját bevételek típusa és azon belül az adott bevételek		Bevétel összege			
		2020. év	2021. év	2022. év	össz
a) Helyi adóból és települési adóból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége, rendszeressége				
azonosító adatai					
Magánszemélyek kommunális adója	március15,szept.15	8677	9000	9000	26880
Iparüzési adó	március15,szept.15	96092	115000	115000	345419
Gépjármű adó	március15,szept.15	0	0	0	10134
Idegenforgalmi adó	március15,szept.15	6	0	100	178
Talajterhelési díj					
Összesen		104769	124000	124100	382611
b) Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége, rendszeressége				
azonosító adatai					
Önkm. vagyon bérbeadása	Folyamatos				
Üzemeltetésből származó bevétel	Folyamatos				
Tulajdonosi bevétel	Folyamatos	2039	9550	9550	30704
Összesen		2039	9550	9550	30704
c) Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése	esedékessége, rendszeressége				
azonosító adatai					
Összesen					

d) A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
ingatlan értékesítése		300	450	0	950
egyéb önkormányzati vagyon értékesítése					866
Összesen		300	450	0	1816
e) Bírság-, pótlék- és díjbevétel jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Adó bírság, pótlék		368	200	200	580
Összesen		368	200	200	580
f) A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés jogcímen belül az érintett bevételek					
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége				
Összesen					
Saját bevételek összesen (a) ponttól az f) pontig)		107476	134200	133850	415711

Az önkormányzat adósságállománya lejárat, a Stabilitási tv. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban

adatok e Ft.

	A		B		C	D	E	F	G
1	Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet típusa és azon belül az adott kötelezettségek					Lejárat			
2						2020 év	2021 év	2022 év	2023 évtől
3	a) Hitel, kölcsön felvétele jogcímen belül a kötelezettségek						0	0	0
4	aa) belföldi irányú								
5	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
6									
9	Összesen:						0	0	0
10	ab) külföldi irányú								
11	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
15	Összesen:					0	0	0	0
16	aa) és ab) összesen:								
17	b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala jogcímen belül a kötelezettségek								
18	ba) belföldi irányú								
19	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
23	Összesen:					0	0	0	0
24	bb) külföldi irányú								
25	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
29	Összesen:					0	0	0	0
30	ba) és bb) összesen:								
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
31	c) Váltó kibocsátása jogcímen belül a kötelezettségek								
32	ca) belföldi irányú								
33	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
37	Összesen:					0	0	0	0
38	cb) külföldi irányú								
39	megnevezése	azonosító adatai		lejárat					
43	Összesen:					0	0	0	0
44	ca) és cb) összesen:								
45	d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele jogcímen belül a kötelezettségek								

46	megnevezése	azonosító adatai	futamidő				
49	Összesen:			0	0	0	0
50	e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek						
51	ea) belföldi irányú						
52	megnevezése	azonosító adatai	lejáratidő				
56	Összesen:			0	0	0	0
57	eb) külföldi irányú						
58	megnevezése	azonosító adatai	lejáratidő				
62	Összesen:			0	0	0	0
63	ea) és eb) összesen:			0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
64	f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek								
65	fa) belföldi irányú								
66	megnevezése	azonosító adatai	lejáratidő						
70	Összesen:					0	0	0	0
71	fb) külföldi irányú								
72	megnevezése	azonosító adatai	lejáratidő						
76	Összesen:					0	0	0	0
77	fa) és fb) összesen:					0	0	0	0
78	Adósságot keletkeztető ügyletek összesen: [a) ponttól az f) pontig]					0	0	0	0

Az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyleteik esetében a stabilitási törvényben foglaltakat kell figyelembe venniük, ez a gyakorlatban azt jelenti, hogy a költségvetési szerv saját hatáskörében ilyen kötelezettséget nem vállalhat. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet érvényesen csak az államháztartásért felelős miniszter előzetes hozzájárulásával köthet.

Földes Nagyközség Önkormányzatának a 2020-as gazdasági évben nem volt szüksége hitel felvételére.

Földes Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szerveinek 2020. évi vagyonkimutatása (nettó értékek)

adatok forintban

Sorszám		Önkormányzat összesen		Önkormányzat		Polgármesteri Hivatal		Kállay László Óvoda		Karácsony Sándor Községi Ház		Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ		Földes Községi Könyvtár	
		2019.év	2020.év	2019.év	2020.év	2019.év	2020.év	2019.év	2020.év	2019.év	2020.év	2019.év	2020.év	2019.év	2020.év
		ESZKÖZÖK													
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
A/I/1	Vagyoni értékű jogok	589305	90193	556120	90193	33185	0	0		0		0		0	0
	ebből: - Forgalmképtelen vagyoni értékű jogok	0													
	- Korlátozottan forgalomképes vagyoni értékű jogok	589305	90193	556120	90193	33185	0								
	- Üzleti vagyoni értékű jogok	0													
A/I/2	Szellemi termékek	7335158		7319029	4307283	0	0	16129	0	0	0	0	0	0	0
	ebből: - Forgalmképtelen szellemi termékek	0													
	- Korlátozottan forgalomképes szellemi termékek	7335158	4307283	7319029	4307283	0	0	16129							
	- Üzleti szellemi termékek	0				0									
A/I/3	Immateriális javak érték helyesbítése	0													
A/I	Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	7924463	4397476	7875149	4397476	33185	0	16129	0	0	0	0	0	0	0
A/II/1	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3809475374	3773217855	3767340436	3732307971	27763152	26935887	14371786	13973997	0	0	0	0	0	0
	Ebből: - Forgalmképtelen törzsvagyonba tartozó ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1266034241	1256411007	1266034241	1256411007										
	- Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2344966013	2322447777	2302831075	2281537893	27763152	26935887	14371786	13973997						
	- Üzleti vagyonba tartozó ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	198475120	194359071	198475120	194359071										
A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	58753809	66658814	57306775	65286152	764141	638886	0	0	192482	82813	368462	572514	121949	78449
	Ebből: - Forgalmképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3659799	3659799	3659799	3659799										
	- Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	54603599	51332465	53646976	50610766	764141	638886			192482	82813				
	- Üzleti vagyonba tartozó gépek, berendezések, felszerelések, járművek	490411	11666550	0	11015587							368462	572514	121949	78449
A/II/3	Tenyészállatok	0	0	0	0										
A/II/4	Beruházások, felújítások	7564094	7108816	7564094	7108816	0									
A/II/5	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0													
A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	3875793277	3846985485	3832211305	3804702939	28527293	27574773	14371786	13973997	192482	82813	368462	572514	121949	78449
A/III/1	Tartós részesedések	10021520	10159520	10021520	10159520										
A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban	0													
A/III/1b	- ebből: tartós részesedések társulásban	0													
A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0													
A/III/2a	- ebből: államkötvények	0													
A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0													
A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0													
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	10021520	10159520	10021520	10159520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0													
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0													
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A)	(=A/I+A/II+A/III+A/IV)	3893739260	3861542481	3850107974	3819259935	28560478	27574773	14387915	13973997	192482	82813	368462	572514	121949	78449

B/I/1	Vásárolt készletek	552598	832469	0	0	431990	437934	120608	394535								
B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0															
B/I/3	Egyéb készletek	0															
B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0															
B/I/5	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0															
B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	552598	832469	0	0	431990	437934	120608	394535	0	0	0	0	0	0	0	0
B/II/1	Nem tartós részesedések	0															
B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0															
B/II/2a	- ebből: kárpótlási jegyek	0															
B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek	0															
B/II/2c	- ebből: államkötvények	0															
B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0															
B/II/2e	- ebből: befektetési jegyek	0															
B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	552598	832469	0	0	431990	437934	120608	394535	0	0	0	0	0	0	0	0
C/I	Hosszú lejáratú betétek	0															
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1628535	1754225	462810	494880	322470	344355	268315	295280	245320	335145	301050	244585	28570	39980		
C/III	Forintszámlák	164445429	208030895	160250180	207285036	3206771	216818	192868	276194	475905	90522	223937	85447	95768	76878		
C/IV	Devizaszámlák	0		0	0												
C/V	Idegen pénzeszközök	0															
C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)	166073964	209785120	160712990	207779916	3529241	561173	461183	571474	721225	425667	524987	330032	124338	116858		
D/I/1	államháztartáson belülről	0							0		0						
D/I/1a	támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0															
D/I/2	államháztartáson belülről	0															
D/I/2a	támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0															
D/I/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	3315200	2798406	3315200	2798406												
D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	6276883	8834730	5311809	7307734	965074	1414236		88760		24000						
D/I/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0														
D/I/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0															
D/I/6a	támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0															
D/I/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	2474114	2404114	2474114	2404114												
D/I/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0															
D/I/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0															
D/I/8a	törlesztésére	0															
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	12066197	14037250	11101123	12510254	965074	1414236	0	88760	0	24000	0	0	0	0	0	0
D/II/1	államháztartáson belülről	0															
D/II/1a	támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0															
D/II/2	államháztartáson belülről	0															
D/II/2a	támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0															
D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0															
D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0															
D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0															
D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0															
D/II/6a	támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0															
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0															
D/II/7a	támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0															
D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0															
D/II/8a	megelőlegezések törlesztésére	0															
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

D/III/1	Adott előlegek	5155115	464986	4923450	369986	141665	50000	90000	45000						
D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek	0													
D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek	3027100		3027100	0										
D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek	0													
D/III/1d	- ebből: igénybe vett szolgáltatásokra adott előlegek	1875000	273636	1875000	273636			0	0						
D/III/1e	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	253015	191350	21350	96350	141665	50000	90000	45000						
D/III/1f	- ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0													
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0													
D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása	0													
D/III/4	Forgatóke elszámolása	376000	376000	376000	376000										
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0													
D/III/6	elszámolása	0													
D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatások elszámolása	276916	524610	29744	159362	247172	55968		309280						
D/III/9	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok				0		50000		50000						
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	5808031	1465596	5329194	905348	388837	155968	90000	404280	0	0	0	0	0	0
D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	17874228	15502846	16430317	13415602	1353911	1570204	90000	493040	0	24000	0	0	0	0
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	2266470	5615086	579601	3060242	1686869	2554844	0	0	0	0	0	0	0	0
F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0													
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0													
F/3	Halasztott ráfordítások	0													
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0		0		0		0		0		0		0	0
ESZKÖZÖK összesen:		4080506520	4093278002	4027830882	4043515695	35562489	32698928	15059706	15433046	913707	532480	893449	902546	246287	195307
	Kísértékű szellemi termékek	232524	232524	0		232524	232524	0				0		0	
	Kísértékű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	45455458	54974071	31686837	36486260	2588285	3082695	4002333	4299708	4884111	5376159	1952333	3546001	341559	2183248
	ÁHB KLIK-nek átadott 01 szla osztályban nyilvántartott tárgyi eszközök	49482403	47981367	49482403	47981367	0		0				0		0	
	Kulturális javak és régészeti leletek állománya	0		0		0		0		0		0		0	0
	O-ra leirt eszközök bruttó értéke	142109930	179999726	127042499	163253739	7975613	8395613	3005968	3488568	3874960	4650916			210890	210890

Földes Nagyközség Önkormányzata 2020. évi mérlegében kimutatott részesedések, valamint az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek alakulása

adatok Ft.-ban

sorsz.	Megnevezés	Tulajdoni arány	Részesedések összege	Elszámolt értékvesztés összege	Mérlegben kimutatott érték	Működéséből származó követelések 2020. évben	Működéséből származó kötelezettségek 2020. évben
1.	FöldesVagyongazdálkodási, Községüzemeltetési és Szolg. KFT	100%	3000000		3000000		
2.	Hajdúsági Sütődék részvény		400000		400000		
3.	Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Rt.		993520		993520		
4.	Déli autópálya alaptőke		500000		500000		
5.	Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalat		4383000		4383000		
6.	Bihari Sárrét Összefogásért Egyesület		20000		20000		
7.	Bihari Víziközmű Társulás		635000		635000		
8.	Hajdúsági Gabonaipari részvény		50000		50000		
9.	Debreceni Közszolgáltató Nonprofit KFT		40000		40000		
	összesen		10021520	0	10021520		

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §, 18.§ és 19.§ alapján, mint a **Földes Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról** szóló önkormányzati rendelet elfogadására irányuló rendelet-tervezet előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

1. Előzetes hatásvizsgálat

A tervezett jogszabály hatásai:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
 - társadalmi hatása: nem jelentős,
 - gazdasági hatása: nem jelentős,
 - költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza a 2020. évi költségvetés végrehajtásának eredményeit, mutatóit, a költségvetési maradvány összegét.
- b) környezeti és egészségi következmények:
 - nincsenek,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
 - a hivatalnak el kell látnia a zárszámadással kapcsolatos információ-szolgáltatási feladatokat,
 - le kell zárni a könyveket, el kell végezni a mérleg-készítési, maradvány elszámolási feladatokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll. A pénzügyi területen kollégák a feladatot el tudják látni.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

A 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendelet-alkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2020. évi gazdálkodásának eredményei.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

3. Véleményeztetés

A rendelet tervezetet véleményeztetési kötelezettség terheli. A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021.(I.29.) Korm.rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésének felhatalmazása alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat – és hatáskörét a polgármester gyakorolja, a képviselő-testület és bizottságai nem ülésezhetnek, így a Pénzügyi-, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottság a rendelet-tervezetet véleményezni nem tudta.

Földes, 2021. május 18.

P.H.

Dr. Polgárné dr. Katona Gabriella
jegyző

**FÖLDES NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

...../2021. (V.....).számú

ÖNKORMÁNYZATI RENDELET-TERVEZETE

Földes Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról

Földes Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm.rendelet és a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésének felhatalmazása alapján Földes Nagyközség Polgármestere az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.
(2) A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetésének teljesítését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének teljesítését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetésének teljesítését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés teljesítése a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések teljesítésének összesítése.

2. Az önkormányzat 2020. évi összesített költségvetésének teljesítése

2. § (1) A képviselő-testület Földes Nagyközség Önkormányzata önkormányzati szinten összesített 2020. évi teljesített költségvetési főösszegét **934.024** ezer forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés teljesítésének fő számai:

- a) költségvetési bevételek összege: **934.024** ezer forint,
- b) költségvetési kiadások összege: **903.740** ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete : **30.284** ezer forint (*többlet*).

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 511.171 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 240.741 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 105.143 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 76.071 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 300 ezer forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	160 ezer forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	438 ezer forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	934.024 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport	692.545 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport:	241.479 ezer forint.

(3) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1.számú melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzatban belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 2. számú melléklet tartalmazza.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai

a) K1. Személyi juttatások:	359.023 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	51.860 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	203.938 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	8.291 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	26.340 ezer forint,
f.) K6. Beruházások:	159.596 ezer forint
g) K7. Felújítások:	94.692 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	903.740 ezer forint.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport:	649.452 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport:	254.288 ezer forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett beruházási kiadások teljesítését beruházásonként, felújítási kiadások teljesítését felújításonként a 3. számú melléklet tartalmazza.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

Egyéb nem intézményi ellátások:	8.291 ezer forint,
ebből: egyszeri iskolakezdési támogatás :	1.860 ezer forint,
köztemetés:	384 ezer forint,
egyéb települési támogatás:	6.047 ezer forint.

7. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő teljesített hozzájárulásokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

8. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre vonatkozó teljesített létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 78 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám : 78 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti –teljesített létszáma 106 fő.

9. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 43.093 ezer forint többlet,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 12.809 ezer forint hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti 2020. évi összesített teljesített többletének finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással 30.284 ezer forint,
- b) külső finanszírozással 0 ezer forint.

3. A Földesi Polgármesteri Hivatal 2020. évi költségvetésének teljesítése

10. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Földesi Polgármesteri Hivatal 2020. évi teljesített költségvetési főösszegét **125.466** ezer forintban állapítja meg.

(2) A Földesi Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **14.198** ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: **125.466** ezer forint,
- c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **111.268** ezer forint hiány.

11. § (1) A Földesi Polgármesteri Hivatal 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei :

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 675 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 13.523 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 14.198 ezer forint.

(2) A Földesi Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 14.198 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

12. § (1) A Földesi Polgármesteri Hivatal 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:	
a) K1. Személyi juttatások:	75.656 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	12.677 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	36.505 ezer forint,
d.) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	628 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	0 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	125.466 ezer forint.

(2) A Földesi Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport:	124.838	ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport:	628	ezer forint.

13. § (1) A képviselő-testület a Földesi Polgármesteri Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2020. évre vonatkozó teljesített létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – :20 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 20 fő.

(2) A Földesi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó éves átlag létszáma 0 fő.

14. § (1) A Földesi Polgármesteri Hivatal teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 10. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 110.640 ezer forint hiány,
- a teljesített felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 628 ezer forint hiány.

(2) A Földesi Polgármesteri Hivatal - (1) bekezdés szerinti - 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- belső finanszírozással 3.918 ezer forint,
- külső finanszírozással 108.067 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 108.067 ezer forint volt, melyből:

- | | |
|------------------------------------|----------------------|
| a) működési célú finanszírozás | 108.067 ezer forint, |
| b) felhalmozási célú finanszírozás | 0 ezer forint. |

4. A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ 2020. évi költségvetésének teljesítése

15. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ költségvetési szerv 2020. évi teljesített költségvetési főösszegét **32.392** ezer forintban állapítja meg.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **130** ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: **32.392** ezer forint
- c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **32.262** ezer forint hiány.

16. § (1) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 130 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 130 ezer forint.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 130 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

17. § (1) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 22.326 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 3.708 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 3.965 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 2.393 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 32.392 ezer forint.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 29.999 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 2.393 ezer forint.

18. § (1) A képviselő-testület a Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ - közfoglalkoztatottak nélküli - 2020. évre vonatkozó teljesített létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 8 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 8 fő.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központnál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlag létszáma 0 fő.

19. § (1) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 15. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 29.869 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 2.393 ezer forint hiány.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ (1) bekezdés szerinti 2020. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással 525 ezer forint,
- b) külső finanszírozással 32.067 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 32.067 ezer forint volt, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 32.067 ezer forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

5. A Karácsony Sándor Közösségi Ház 2020. évi költségvetésének teljesítése

20. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Karácsony Sándor Közösségi Ház költségvetési szerv 2020. évi teljesített költségvetési főösszegét **16.547** ezer forintban állapítja meg.

(2) A Karácsony Sándor Közösségi Ház teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **644** ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: **16.547** ezer forint
- c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **15.903** ezer forint hiány.

21. § (1) A Karácsony Sándor Közösségi Ház 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 644 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,

- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 644 ezer forint.

(2) A Karácsony Sándor Községi Ház teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 644 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

22. § (1) A Karácsony Sándor Községi Ház 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

- a) K1. Személyi juttatások: 10.920 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1.762 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 3.208 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 32 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 625 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 16.547 ezer forint.

(2) A Karácsony Sándor Községi Ház teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 15.922 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 625 ezer forint.

23. § (1) A képviselő-testület a Karácsony Sándor Községi Ház - közfoglalkoztatottak nélküli - 2020. évre vonatkozó létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 3 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 3 fő.

(2) A Karácsony Sándor Községi Háznál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlag létszáma 0 fő.

24. § (1) A Karácsony Sándor Községi Ház teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 20. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegben belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 15.278 ezer forint hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 625 ezer forint hiány.

(2) A Karácsony Sándor Községi Ház (1) bekezdés szerinti 2020. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással 721 ezer forint,
- b) külső finanszírozással 15.608 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 15.608 ezer forint volt, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 15.608 ezer forint,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

6. A Kállay László Óvoda 2020. évi költségvetésének teljesítése

25. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Kállay László Óvoda költségvetési szerv 2020. évi teljesített költségvetési főösszegét **119.756** ezer forintban állapítja meg.

(2) A Kállay László Óvoda teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **7.003** ezer forint,
- b) a költségvetési kiadások összege: **119.756** ezer forint
- c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **112.753** ezer forint hiány.

26. § (1) A Kállay László Óvoda 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,
- d) B4. Működési bevételek: 7.003 ezer forint,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 7.003 ezer forint.

(2) A Kállay László Óvoda teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 7.003 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

27. § (1) A Kállay László Óvoda 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

- a) K1. Személyi juttatások: 77.094 ezer forint,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 13.297 ezer forint,
- c) K3. Dologi kiadások: 28.977 ezer forint,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,
- f) K6. Beruházások: 388 ezer forint,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 119.756 ezer forint.

(2) A Kállay László Óvoda teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 119.368 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 388 ezer forint.

28. § (1) A képviselő-testület a Kállay László Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2020. évre vonatkozó létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 25 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 25 fő.

(2) A Kállay László Óvodánál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlagléttszáma 0 fő.

29. § (1) A Kállay László Óvoda teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 25. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 112.365 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 388 ezer forint hiány.

(2) A Kállay László Óvoda (1) bekezdés szerinti 2020. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

a) belső finanszírozással 551 ezer forint,

b) külső finanszírozással 113.178 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 113.178 ezer forint volt, melyből:

a) működési célú finanszírozás 113.178 ezer forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

7. A Földes Községi Könyvtár 2020. évi költségvetésének teljesítése

30. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Földes Községi Könyvtár költségvetési szerv 2020. évi teljesített költségvetési főösszegét **17.776** ezer forintban állapítja meg.

(2) A Földes Községi Könyvtár teljesített költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: **1.353** ezer forint,

b) a költségvetési kiadások összege: **17.776** ezer forint

c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **16.423** ezer forint hiány.

31. § (1) A Földes Községi Könyvtár 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 1321 ezer forint,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,

d) B4. Működési bevételek: 32 ezer forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer forint,

h) Költségvetési bevételek összesen: 1353 ezer forint.

(2) A Földes Községi Könyvtár teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 1353 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

32. § (1) A Földes Községi Könyvtár 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

a) K1. Személyi juttatások: 11.583 ezer forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1.940 ezer forint,

c) K3. Dologi kiadások: 2.082 ezer forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	0 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	0 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	2.171 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	0 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	17.776 ezer forint.

- (2) A Földes Községi Könyvtár teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- | | |
|---|---------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 15.605 ezer forint, |
| b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 2.171 ezer forint. |

33. § (1) A képviselő-testület a Földes Községi Könyvtár - közfoglalkoztatottak nélküli - 2020. évre vonatkozó létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 3 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 3 fő.

(2) A Földes Községi Könyvtárnál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlag létszáma 0 fő.

34. § (1) A Földes Községi Könyvtár teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 30. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 14.252 ezer forint hiány,
b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 2.171 ezer forint hiány.

(2) A Földes Községi Könyvtár (1) bekezdés szerinti 2020. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

- a) belső finanszírozással 125 ezer forint,
b) külső finanszírozással 16.415 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 16.415 ezer forint volt, melyből:

- | | |
|------------------------------------|---------------------|
| a) működési célú finanszírozás | 16.415 ezer forint, |
| b) felhalmozási célú finanszírozás | 0 ezer forint. |

8. Az önkormányzat 2020. évi saját költségvetésének teljesítése

35. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi teljesített költségvetési főösszegét **910.696** ezer forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó teljesített költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: **910.696** ezer forint,
b) a költségvetési kiadások összege: **591.803** ezer forint,

c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **318.893** ezer forint (többlet).

36. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	509.175 ezer forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	240.741 ezer forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	105.143 ezer forint,
d) B4. Működési bevételek:	54.739 ezer forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	300 ezer forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	160 ezer forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	438 ezer forint,
h) Költségvetési bevételek összesen:	910.696 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport:	669.217 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport:	241.479 ezer forint.

37. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2020. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

a) K1. Személyi juttatások:	161.444 ezer forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	18.476 ezer forint,
c) K3. Dologi kiadások:	129.201 ezer forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	8.291 ezer forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	26.308 ezer forint,
f) K6. Beruházások:	153.391 ezer forint,
g) K7. Felújítások:	94.692 ezer forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 ezer forint,
i) Költségvetési kiadások összesen:	591.803 ezer forint.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó teljesített költségvetési kiadásai:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport:	343.720 ezer forint,
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport:	248.083 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szerveihez kapcsolódó teljesített finanszírozási kiadása: 299.449 ezer forint.

38. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszámát 2020. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 19 fő,
- az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 19 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2020. évre vonatkozó átlag létszáma 106 fő.

9. A maradvány

39. § (1) Az önkormányzat 2020. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált összesített maradványa: 204.923 eFt-ban kerül jóváhagyásra a 4.számú melléklet szerint.

(2) A szabad maradvány 199.897 eFt. A maradvány intézmények szerinti megoszlását a Képviselő-testület a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

10. Záró rendelkezések

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

Földes, 2021. május

P.H.

Jeneiné dr. Egri Izabella
polgármester

Dr. Polgárné dr. Katona Gabriella
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Földes, 2021.

Dr. Polgárné dr. Katona Gabriella
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Földes Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelethez

Földes Nagyközség Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról rendeletet alkot.

Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz az önkormányzat 2020. évi költségvetési előirányzatainak teljesülésére vonatkozóan.

RÉSZLETES INDOKLÁS

Földes Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelethez

1. §-tól – 9. §-ig

Földes Nagyközség Önkormányzata és intézményei összesített 2020. évi költségvetésének teljesített bevételi és kiadási fő összegei, valamint a költségvetés egyenlege (működési, felhalmozási) kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

10. §-tól – 14. §-ig

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Földesi Polgármesteri Hivatal 2020. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

15.§-tól - 19.§-ig

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Földesi Szociális és Gyermekejélési Szolgáltató Központ 2020. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

20.§-tól - 24.§-ig

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Karácsony Sándor Községi Ház 2020. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

25.§-tól - 29.§-ig

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Kállay László Óvoda 2020. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

30.§-tól - 34.§-ig

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Földes Községi Könyvtár 2020. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének

egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

35.§-tól - 38.§-ig

Földes Nagyközség Önkormányzata 2020. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

39.§-hoz

Az önkormányzat 2020. évi maradványát határozza meg.

40.§-hoz

Az önkormányzati rendelet hatályba lépésének napját határozza meg.

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

A		B	C	D
		2020		
1.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Terv	Tény
2.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	92450	92450
3.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	89440	89440
4.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	92119	92119
5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	8814	8814
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	9587	9587
7.	Elszámolásokból származó bevételek	B116	604	604
8.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	293014	293014
9.	Elvonások és befizetések	B12		
10.	Működési célú garancia-és kezességvállalásból származó megtérülések áh. belülről	B13		
11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülés áh.belülről	B14		
12.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh. belülről	B15		
13.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	224294	218157
14.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	517308	511171

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok ezer forintban

A		B	C	C
		2020		
1.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Terv	Tény
2.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	30173	30173
3.	Felhalm. célú garancia-és kezességvállalásból származó megtérülések áh.belülről	B22		
4.	Felhalm.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülés áh.belülről	B23		
5.	Felhalm.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh.belülről	B24		
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	311509	210568
7.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2	341682	240741

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok ezer forintban

A		B	C	C
		2020		
1.	Rovat megnevezése	Rovat száma	Terv	Tény
2.	Jövedelemadók	B31	30	0
3.	Szociális hozzájárulási adó és járulék	B32		
4.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33		
5.	Vagyoni típusú adók	B34	9000	8677
6.	<i>ebből a helyi adók:</i>			
7.	- építményadó			
8.	- épület után fizetett idegenforgalmi adó			
9.	- magánszemélyek kommunális adója		9000	8677
10.	- telekadó			
11.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	115000	96092
12.	<i>ebből a helyi adók:</i>			
13.	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		115000	96092
14.	- ideiglenesjelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó			
15.	Fogyasztási adó	B352		
16.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353		
17.	Gépjárműadók	B354	0	0
18.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	12	6
19.	<i>ebből a helyi adók:</i>			
20.	- tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		12	6
	- talajterhelési díj			
21.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	115012	96098
22.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200	368
23.	Közhatalmi bevételek	B3	124242	105143

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

		Adatok e Ft-ban	
sorsz.	A Megnevezés (Rovat)	B	C
		2020. évi Teljesítési adatok	
		Bevételi	Kiadási
1.	EFOP-1.2.11-16-2017-00005 kódszámú "Egy élen át Földesen" című 2018. január 15-től- 2021 május 14-ig tartó projekt.	35415	35272
	B16. Egyéb működési célú támogatások	35415	
	K1. Személyi juttatások		9763
	K2. Munkaadókat terhelő járulékok		1545
	K3. Dologi kiadás		8214
	K5. Egyéb működési c.pe.átadás áh kívülre		15750
2.	EFOP-1.5.3-16-2017-00010 kódszámú "Humánkapacitás fejlesztése Kaba és környező településeken" című 2022.08.31-ig tartó projekt. A 2020 évről áthúzódó támogatási előleg fel nem használt része került megtervezésre eredeti előirányzatként.	27792	14098
	B16. Egyéb működési célú támogatások	27792	
	K1. Személyi juttatások		7788
	K2. Munkaadókat terhelő járulékok		1236
	K3. Dologi kiadás		4262
	K6. Beruházások		812
3.	EFOP-3.9.2-16-2017-00049 kódszámú "Humánkapacitás fejlesztése Nádudvar és térségében" című projekt. (Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda a projektben részvevő intézmény a befejezés időpontha 2022.04.30.)	3632	807
	B16. Egyéb működési célú támogatások	3632	
	K1. Személyi juttatások		705
	K2. Munkaadókat terhelő járulékok		98
	K3. Dologi kiadás		4
4.	TOP-1.4.1-15-HB1-2016-00009 kódszámú "A foglalkoztatás és az életminőség javítása család barát munkába állást segítő intézmények közszolgáltatások fejlesztése" című pályázat (Óvoda bővítés)	72770	73695
	B25. Felhalmozási célú támogatások	72770	
	K3. Dologi kiadás		2940
	K6. Beruházások		70755
5.	TOP-3.2.-15-HB1-2016-00009 kódszámú " Földes Nagyközség közintézményeinek fűtés korszerűsítése geotermális energia felhasználásával"	1003	9
	B25. Felhalmozási célú támogatások	1003	
	K3. Dologi kiadás		9
6.	VP6-7.2.1-7.4.1.3-2017 kód számú „ Földes Karácsony Sándor Általános iskola és AMI főzőkonyhájának felújítása és eszközbeszerzése” című projekt	7741	37175
	B4. Működési bevétel (Általános forgalmi adó visszatérítés)	7741	
	K3. Dologi kiadás		281
	K6. Beruházások		7689
	K7. Felújítások		29205
7.	VP-M19.2.1 Helyi fejlesztési Stratégiák megvalósítása-Meglévő játszóterei eszközök cseréje (Mozi u játszóter), 2020-as költségvetési évben megvalósult beruházás. A 2021-ben várható támogatási rész került megtervezésre	0	4896
	B25. Felhalmozási célú támogatások		
	K3. Dologi kiadás		3
	K6. Beruházások		4690
	K7. Felújítások		203
8.	VP6-19.2.1-11-5-17. kódszámú "Földesi Szabadidőközpont és strand faház vizesblokkjainak felújítása" című projekt 2020-as költségvetési évben megvalósult beruházás. A 2021-ben várható támogatási rész került megtervezésre.	2933	13322
	B25. Felhalmozási célú támogatások	2298	
	B4. Működési bevétel (Általános forgalmi adó visszatérítés)	635	
	K6. Beruházások		13322
	Összesen	151286	179274

**Földes Nagyközség Önkormányzatának 2020. évi felhalmozási kiadásai
címenként , feladatonként kiemelt rovatrend szerint**

Adatok e Ft-ban

sz.	Cím neve	Gazdálkodási jogkör	Felújítási és felhalmozási kiadás megnevezése	Előirányzat összege		
				e.ei.	m.ei.	tény adatok
1.	Földes Nagyközség Önkormányzata	önállóan működő	Felhalmozási kiadások összesen:	340 487	501 335	248 083
			K6. Beruházási kiadások Áfa-val	237 319	383 661	153 391
			<i>ebből : K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése ÁFA-val</i>	236 771	315 591	123 931
			1. Magyar Falu Program Épület felújítás, bővítés Földes Fő u 4 sz alatti ingatlan	15 000	15 000	14 661
			2. Magyar Falu Program Temető Felújítása belső út kialakítása	6 000	6 000	5 638
			3. Magyar Falu Program Óvoda udvar kialakítás fejlesztő játékok	5 600	5 600	5 317
			4. Magyar Falu Program Kistelepülések járda felújítás (anyag ktg)2019 évi pályázat	2 884	2 884	2 981
			5. Óvoda bővítés korszerűsítés TOP pályázat	73 887	73 887	70 754
			6. Birkózócsarnok építés (MBSZ támogatás)	122 200	117 977	0
			7. VP pályázat Földesi Szabaidőközpont faházak felújítása (vizes blokk)	10 000	13 500	13 923
			8. Földesi Szabaidőközpont faházak felújítása tea konyha kialakítása (működési engedély felt.)	1 200	0	0
			9. Kállay László Óvoda Kállai u főzőkonyha felújítás BM pályázat		10 000	0
			10. Magyar Falu Program Kistelepülések járda felújítás (anyag ktg)2020.évi pályázat		4 999	6 860
			11. Asztalos üzem Fejlesztése Földes BM pályázat		65 744	1 080
			12. Helyi piac fejlesztése Földes VP-6-7.2.21-20 pályázat tervező ktg			1 066
			13. Magyar Falu program közösségi szintér 2020 év pályázat Mozi u 3 terv díj			1 651
			<i>K63. Informatika eszközök beszerzése ÁFA-val</i>	0	416	416
			14. EFOP-1.5.3-16-2017 Humán szolg. fejl. Kaba és környező telp. Program informatikai eszköz		416	416
			<i>K64. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése ÁFA-val</i>	548	68 070	29 460
			15. Kisértékű eszköz beszerzés Védőnői szolgálat részére	48		
			16. Strand, faház kisértékű eszköz beszerzések	500	500	691
			17. Közfoglalalkoztatási programokban kisértékű eszköz beszerzés		173	1 008
			18. Iskola konyha felújítás VP pályázat eszköz beszerzése		7 689	7 689
			19. Leadar pályázat Földes Mozi utcai Játsszótér felújítása		4 690	4 690
			20. Közterület karb.eszköz beszerzés GEHL Magyar Falu program		15 000	14 986
			21. EFOP-1.5.3-16-2017 Humán szolg. fejl. Kaba és környező telp. Program eszköz beszer.		2 596	396
			22. Asztalos üzem Fejlesztése Földes BM pályázat		37 422	0
			K7. Felújítási kiadások Áfa-val	103 168	117 674	94 692
			<i>ebből: K71 Ingatlanok felújítása ÁFA-val</i>	103 168	117 674	94 692
			1. Magyar Falu Program Orvosi rendelő felújítása Fogorvosi rendelő	9 000	9 000	9 100
			2. Magyar Falu Program Önkormányzati utak felújítása Mozi utca	7 920	7 920	8 080
			3. Magyar Falu Program Polgármesteri Hivatal felújítása	23 800	23 800	20 490
4. Iskola konyha felújítás VP pályázat	31 660	30 856	29 205			
5. Belterületi utak felújítás BM pályázat Dózsa Gy szilárd útburkolat felújítása	25 000	25 000	26 283			
6. Kállay László Óvoda Kállai u főzőkonyha felújítás BM pályázat tervezői díj			546			
7. Belterületi utak felújítás BM pályázat Piac u. szilárd útburkolat felújítása		20 000	785			
8. Leadar pályázat Földes Mozi utcai Játsszótér felújítása	5 788	1 098	203			

2.	Földesi Polgármesteri Hivatal	önállóan működő és gazdálkodó	Felhalmozási kiadások összesen:	615	926	628
			K6. Beruházási kiadások Áfa-val	615	926	628
			<i>ebből: K63. Informatikai eszközök beszerzése ÁFA-val (kisértékű eszközök)</i>	508	400	105
			<i>K64. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése ÁFA-val (kisértékű eszközök)</i>	107	526	523
3.	Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ	önállóan működő	Felhalmozási kiadások összesen:	240	2 408	2 393
			K6. Beruházási kiadások Áfa-val	240	2 408	2 393
			<i>ebből: K63. Informatikai eszközök beszerzése ÁFA-val (kisértékű eszközök)</i>	100	20	8
			<i>K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése ÁFA-val</i>	140	2 388	2 385
4.	Karácsony Sándor Községi Ház	önállóan működő	Felhalmozási kiadások összesen:	702	875	625
			K6. Beruházási kiadások Áfa-val	702	875	625
			<i>ebből: K63. Informatikai eszközök beszerzése ÁFA-val</i>	180	180	0
			<i>K64. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése ÁFA-val (kisértékű eszközök)</i>	522	695	625
5.	Kállay László Óvoda	önállóan működő	Felhalmozási kiadások összesen:	1 068	393	388
			K6. Beruházási kiadások Áfa-val	1 068	393	388
			<i>ebből: K63. Informatikai eszközök beszerzése ÁFA-val (kisértékű eszközök)</i>		27	24
			<i>K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése ÁFA-val 8kisértékű eszközök)</i>	1 068	366	364
6	Földes Községi Könyvtár	önállóan működő	Felhalmozási kiadások összesen:	180	2 172	2 171
			K6. Beruházási kiadások Áfa-val	180	2 172	2 171
			<i>ebből: K63. Informatikai eszközök beszerzése ÁFA-val (kisértékű eszközök)</i>	180	163	163
			<i>K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése ÁFA-val (kisértékű eszközök)</i>		2 009	2 008
Önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen:				343 292	508 109	254 288

Földesi Nagyközség Önkormányzata és intézményeinek 2020. évi maradvány-kimutatása

Adatok e Ft

sorszám	Megnevezés	Földes Nagyközség Önkormányzata	Földesi Polgármesteri Hivatal	Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ	Karácsony Sándor Közösségi Ház	Kállay László Óvoda	Földes Községi Könyvtár	Összesen
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	910696	14198	130	644	7003	1353	934024
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	591803	125466	32392	16547	119756	17776	903740
3.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2)	318893	-111268	-32262	-15903	-112753	-16423	30284
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	182913	111985	32592	16329	113729	16540	474088
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-299449						-299449
6.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (4-5)	-116536	111985	32592	16329	113729	16540	174639
7.	A) Alaptevékenység maradványa (= + - I - + II)	202357	717	330	426	976	117	204923
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei							
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai							
10.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (8-9)							
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei							
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai							
13.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (11-12)							
14.	B) Vállalkozási tevékenység maradvány (= - + III - + IV)							
15.	C) Összes maradvány (= A + B)	202357	717	330	426	976	117	204923
16.	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	5026						5026
17.	E) Alaptevékenység szabadmaradvány (= A - D)	197331	717	330	426	976	117	199897
18.	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezetts (= B * 0,1)							
19.	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (= B - F)							