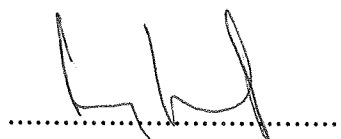


J E L E N L É T I Í V

a Képviselő-testület 2019. december 18-án megtartott
nyilvános ülésén jelenlévő önkormányzati képviselőkről

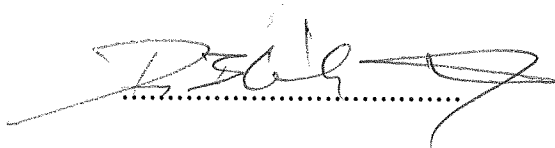
Szitó Sándor



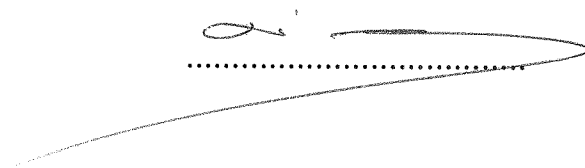
Agócs Miklósné



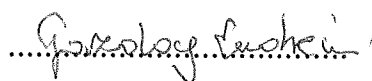
Dr. B. Csák István



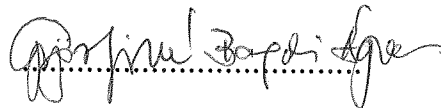
Forrai Szabolcs



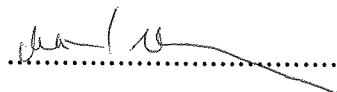
Gazdag Endréné



Györfiné Bagdi Ágnes



Máthé Hajnalka





*Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Polgármesterétől*

MEGHÍVÓ

Biharnagybajom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
2019. december 18-án szerdán 14,00 órakor
a Polgármesteri Hivatal tanácstermében nyilvános
ülést tart, melyre Önt tisztelettel meghívom.

Napirend:

1. Előterjesztés az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (III. 14.) önkormányzati rendelet módosítására
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Felkért előadó: Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság
2. Tájékoztató a Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményeinek 2020. évi költségvetési koncepciójának megalapozásához
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Felkért előadó: Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság
3. Előterjesztés az Önkormányzat által alkalmazott díjak felülvizsgálatára
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Felkért előadó: Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető
Véleményező bizottság: Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság
4. Előterjesztés a Biharnagybajom Községi Önkormányzat 2020. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotására
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Felkért előadó: Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság
5. Előterjesztés a települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának szabályairól szóló új önkormányzati rendelet megalkotására
Előadó: Gazdag Endréné, a Népjóléti és Ügyrendi Bizottság elnöke
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

6. Beszámoló Biharnagybajom Községi Önkormányzat 2019. évi helyi adóztatásáról
Előadó: Imre-Erdős Szilvia jegyző
Felkért előadó: Hajdú Ildikó pályázati koordinátor
Véleményező bizottság: Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

7. Előterjesztés a Szűcs Sándor Általános Művelődési Központ 2020. évi Közművelődési Szolgáltatási Tervének elfogadására
Előadó: Nemes-Lajsz Julianna ÁMK igazgató
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

8. Előterjesztés a Bihari Szilárd Hulladéklerakó és Hasznosító Társulás társulási megállapodásának módosítására
Előadó: Szitó Sándor polgármester

9. Jelentés a lejárt határidejű önkormányzati határozatok végrehajtásáról, fontosabb eseményekről, intézkedésekről
Előadó: Szitó Sándor polgármester

10. Különfélék
 1. Előterjesztés az Iskolatáska Oktatásfejlesztő Közalapítvány kérelmére
Előadó: Szitó Sándor polgármester

Biharnagybajom, 2019. december 11.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

A döntés formája: rendelet.

A döntéshez minősített szavazattöbbség szükséges.

1. napirendi pont

Előterjesztés

az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (III. 14.) önkormányzati rendelet módosítására

Előadó:

Szitó Sándor polgármester

Felkért előadó:

Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető

Véleményező bizottság:

Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Polgármesterétől

Előterjesztés

**A Képviselő-testület 2019. december 18-án tartandó ülésére
az Önkormányzat és intézményei 2019. évi költségvetési rendeletének módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok működésének sajátossága, hogy év közben változás következik be az ellátandó feladataikban, és változnak a feladat ellátásához szükséges pénzeszközök is. A pénzeszközök változását eredményezheti, ha az önkormányzat a pénzügyi fedezettel többlet feladatot kap, vagy az egyes feladatokra szolgáló pénzeszközök év közbeni forrás juttatásként jutnak el az önkormányzatokhoz, de változást eredményezhet az önkormányzat vagy intézmény munkája és döntései is. Az előirányzatok változását a költségvetésen keresztül kell vezetni. Az önkormányzatok előirányzat módosítási kötelezettségét és előirányzat módosítási rendjét az államháztartási törvény és végrehajtási kormányrendelet szabályozza. A módosítás során a költségvetésben nem tervezett többletbevételek, majd a saját hatáskörben módosítandó bevételek és a hozzá kapcsolódó kiadások átvezetésére, és egyéb rendező tételekre teszünk javaslatot.

A Képviselő-testület 3/2019. (III.14.) sz. önkormányzati rendeletével fogadta el a község 2019. évi költségvetési rendeletét 781.905 e Ft költségvetési bevétellel, 832.466 e Ft költségvetési kiadással, 50.561 e Ft hiánnyal, melyből 13.618 e Ft működési hiány, 36.943 e Ft felhalmozási hiány, mely egy alkalommal módosításra került.

A változásokat önkormányzat és intézményei egészében vezetjük végig.

Működési célú támogatások államháztartáson belül

B11. Az önkormányzatok működési célú támogatásai államháztartáson belül az alábbi nem tervezett tételekkel javasoljuk módosítani előirányzatainkat.

1.A szünidei gyermekétkeztetéshez kapcsolódó támogatást a normatíva felmérés során megigényeltük, melyben az étkező létszámot és adagszámot csak kalkulálni tudtuk. A tavaszi és a nyári szünidei étkeztetésben résztvevők számáról van jelenleg tudomásunk, annak tényszámai tudatában módosítást kértünk a májusi, majd pedig az októberi normatíva módosítás során. Mivel az étkezési adagszám a nyári szünidőben is az igényelthez képest kevesebb volt, ezért 91 e Ft-tal csökkenti szükséges a szünidei étkezésre igényelt támogatás összegét, és ugyanakkor az étkeztetéshez kapcsolódó dologi kiadási előirányzat összegét is csökkenti kell ugyanezzel az összeggel a költségvetésünkben. Mivel a gyermekétkeztetés az ÁMK intézményének keretében történik, így önkormányzat ÁMK intézményfinanszírozási kiadása, valamint az ÁMK intézményfinanszírozásának bevétele is csökken ugyanezen összeggel.

3. Köznevelési feladatok támogatására a gyermeklétszám módosulás miatt óvodaműködési támogatásként 130e Ft, pedagógusok bértámogatására 583e Ft támogatást kaptunk. Mivel az óvodai nevelés az ÁMK intézményének keretében történik, így önkormányzat ÁMK intézményfinanszírozási kiadása, valamint az ÁMK intézményfinanszírozásának bevétele is nő

713e Ft összeggel. Javasoljuk az ÁMK óvoda intézményénél a személyi kiadásokat 496eFt-tal, a járulék kiadásokat 87e Ft-tal és a dologi kiadásokat 130e Ft-tal növelni.

3. A kulturális ágazatban dolgozók bértámogatására a költségvetési törvény 2. melléklet IV. 3. pontja alapján a kulturális ágazatban dolgozók részére a központi költségvetés 100%-os támogatást biztosít a kulturális illetménypótlék és annak közterhei kifizetéséhez. 274 e Ft támogatást nem előirányoztunk még ebben az évben. Ez a költségvetés fő összegében nem eredményez változást, mert az intézménynél már a költségvetés tervezésekor számoltunk a támogatással, és intézményfinanszírozás formájában beterveztük. Így az intézménynek adott intézményfinanszírozás összege csökken a támogatás összegével.

4. kiegészítő támogatás (B115)

a./ **bérkompenzációra** megkapott támogatásból 58 e Ft összeggel nem módosítottuk még a költségvetésünket. Ezzel az összeggel növelni javasoljuk a bevételi előirányzatunkat, és ugyanezen összeggel növekszik kiadási oldalon a személyi juttatások és járulékaik előirányzata, mely az intézmények intézményfinanszírozásának támogatási összegében eredményez növekedést.

Ezen bevétel megoszlása az alábbi:

- Polg. hivatal 32 e Ft
- ÁMK 26 e Ft
- művelődési intézményegység 26 e Ft.

A bérkompenzációhoz tartozóan kiadási oldalról a személyi juttatások és járulékaik előirányzata növekszik az alábbiak szerint.

Megnevezés	Polg.hiv.	ÁMK		Összesen
		óvoda	műv. ház	
Szem. juttatás	27	0	22	49
Járulék	5	0	4	9
összesen	32	0	26	58

Ezen jogcímhez tartozó bevétel- és kiadás a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik.

B.16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

a./ Közfoglalkoztatás keretében -az előirányzat módosítás óta- 1 új program indult, melyre a munkaügyi központtól a támogatást megkaptuk. Bevételi oldalon 887e Ft-tal szükséges megnövelni a működési előirányzatot, kiadási oldalon a személyi juttatást 816e Ft-tal, a járulékot 71e Ft-tal növelni.

A nyári diákmunka júliusban és augusztusban lezajlott, melynek költségeit megkaptuk. Bevételi oldalon 1.684 e Ft-tal szükséges növelni a működési előirányzatunkat, kiadási oldalon a személyi juttatásokat 1.433e Ft-tal, a járulékot pedig 251e Ft-tal.

b./ Az ÁMK intézményénél 1 fő munkaügyi központ által támogatott személyre 291e Ft normatív támogatást kaptunk, mely az egyéb működési célú támogatásunkat növeli. Kiadási oldalon 248e Ft-tal a személyi, 43e Ft-tal járulék előirányzatokat szükséges növelni.

c./ Választás lebonyolítására és a választással összefüggő többletigényünkre a hivatal összesen 1.329e Ft normatív támogatást kapott, mely az egyéb működési célú támogatásunkat növeli. Kiadási oldalon 972e Ft-tal a személyi, 183e Ft-tal járulék, 174e Ft-tal a dologi kiadás előirányzatát szükséges növelni.

d./ A gyermekvédelmi támogatásban részesülőket törvény alapján támogatás illeti meg, mely ettől az évtől utalványról készpénzben történő támogatásra változott. Az augusztus hónapban esedékes támogatásra 1.675e Ft pénzbeli támogatást igényeltünk, mellyel az elmúlt előirányzat módosítás során a kiadási oldalon az ellátottak pénzbeli juttatásait megnöveltük. A módosítás után központi tájékoztatást kaptunk, hogy a kapott támogatást költségként nem kell megjeleníteni az önkormányzatnál, ezért nem kell előirányzatot módosítani, tehát ezzel az összeggel le kell csökkenteni az ellátottak pénzbeli juttatásai rovatot.

e./ A külterületi utak karbantartása pályázatban a támogatás teljes összegét felhalmozási bevételként kaptuk meg, azonban működési kiadásként került elszámolásra 3.239e Ft, melyet szükséges átcsoportosítani a felhalmozási bevételről a működési bevételre.

f./ A közfoglalkoztatottak egyszeri foglalkoztatást ösztönző támogatásban részesültek szeptember hónapban, mely a működési támogatások bevételi előirányzatát növeli 8.966e Ft összegben. Kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzatát 8.072e Ft-tal, a járulékok előirányzatát pedig 894e Ft-tal szükséges növelni.

g./ Az egészségügyi dolgozók bérrendezésére került sor július 1-től, ezért a védőnő bérrendezése miatt további támogatást kaptunk a NEAK-tól 1.064e Ft összegben. A bevételi oldalon a működési támogatások előirányzatát szükséges növelni ezzel az összeggel, kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzata 906e Ft-tal, a járulékok előirányzata pedig 158e Ft-tal nő.

B.4 Működési bevételként jelent meg a biztosító óvoda részére fizetett kártérítés összege, mely 400e Ft, kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát szükséges növelni ezzel az összeggel.

B.64 Működési célú kölcsön visszatérülés

Lakossági kölcsönből, jogosulatlanul igénybe vett támogatás visszafizetéséből származó bevétel 46e Ft érkezett, melyet javasoljuk működési tartalékba helyezni.

B.65 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz

A falunap támogatására a Mezei-Vill Kft-től 1.000e Ft támogatást kaptunk, mely kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát növeli.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül

B.5 Felhalmozási bevételek

Legelő eladásból 48e Ft, tyúk értékesítéséből 163e Ft bevételünk keletkezett, melyet kiadási oldalon javasoljuk tartalékba helyezni.

B.7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Az első lakáshoz jutók támogatásának, és egyéb kölcsönnek a visszafizetéséből 37e Ft, bevételünk keletkezett, melyet javaslunk fejlesztési tartalékba helyezni.

A fentieket összesítve az önkormányzat és intézményeinek bevételi előirányzatai az alábbiak szerint változnak.

Megnevezés	Önkorm.	Polg. Hiv.	ÁMK		összesen
			Óvoda	Műv. intézmény	
B11. Működési támogatás összesen					
szünidei étkezés				-91	-91
kulturális illetménypótlék				274	274
bérkompenzáció	0	32		26	58
köznevelés tám.			713		713
egészségügyi dolg. bérrend.többlettámogatás (védőnő)	1.064				1.064
B.16 Egyéb működési támogatás					
Külterületi út átcso. fejlesztési támogatásból	3.239				3.239
diákmunka 07-08. hónap	1.684				1.684
közfogl. új pályázat	887				887
közfogl. foglalkoztatásösztönző támogatása	8.966				8.966
választás		1.329			1.329
MÜK bértámogatás				291	291
gyermekvédelmi pénzbeli ellátás	-1.675				-1.675
B25. Fejlesztési támogat.					
külterületi utak átcso.műk.-re	-3.239				-3.239
B5 Felh. bevétel					
legelő eladás	48				48
tárgyi eszköz értékesítés	163				163
B.4 biztosító kártérítés (óvoda)			400		400
B.64 kölcsön visszatérül.					
lakossági kölcsön törl.	46				37
B.65 műk. célú átv. pe.					
falunap támogatása	1000				1000
B.7 felh. célú átv. pe.					
lakossági törl.	37				37
Összesen	12.220	1.361	1.113	500	15.194
működési	15.211	1.361	1.113	500	18.185
felhalmozási	-2.991				-2.991

Egyéb szükséges előirányzat módosítások:

Önkormányzati többlettámogatással nem járó előirányzat átcsoportosítások, melyek a költségvetés fő összegét nem változtatják:

Az önkormányzatnál a Rákóczi út 34. szám alatti ingatlanon hálózatbővítés történt, ezért a dologi kiadásokra javasolunk átcsoportosítani 270e Ft-ot a fejlesztési tartalékból.

A sportlétesítménynél kamerarendszer került kiépítésre 330e Ft összegben a kommunális adóbevétel terhére. Kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát növeli és a fejlesztési tartalékot szükséges csökkenteni.

A Biharnagybajom-Sárrétudvari Víziközmű Beruházási Társulás részére 970e Ft került átadásra a bírósági eljárás díjára, mely a dologi kiadásokat növeli és a működési tartalékot javasoljuk csökkenteni. A Bihar-Sárrét Vidékfejlesztési Egyesületnek 150e Ft támogatást adtunk át a falunapi rendezvényen biztosított sátorbérlet miatt. Mivel az összeg a dologi kiadások között lett tervezve, ezért azt csökkenteni szükséges, a pénzeszköztátadás előirányzatát pedig növelni 150e Ft-tal. A Vízműtelep bontási engedélye elkészült melyre kiadást nem terveztünk. Összege 445e Ft, mely a dologi kiadások előirányzatát növeli, a működési tartalék

előirányzatát javasoljuk csökkenteni ezzel az összeggel. Tiszteletdíjáról lemondott az egyik képviselő, melyet civil szervezetnek ajánlott fel, ezért a személyi juttatások előirányzatát 119e Ft-tal csökkenteni, a pénzeszközátadás előirányzatát pedig növelni szükséges ezzel az összeggel.

A Polgármesteri hivatalnál a dologi előirányzat terhére szükséges átcsoportosítani 178 e Ft-ot a beruházás előirányzatra a kisértékű tárgyi eszköz vásárlása miatt.

Az ÁMK művelődési intézményegységénél eszközbeszerzés történt 21e Ft összegben, ezért a dologi kiadásokról a beruházás előirányzatára szükséges átcsoportosítani ezt az összeget.

Fentiekhez kapcsolódóan a 2019. évi kiadások kiemelt előirányzatát az alábbiak szerint javasoljuk módosítani:

-személyi juttatások ei-át növelni 12.873 e Ft-tal
 -járulékok előirányzatát növelni 1.696 e Ft-tal
 -dologi kiadások ei-át növelni 4.948 e Ft-tal
 -az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatot csökkenteni 1.675e Ft-tal
 -a tartalék előirányzatát csökkenteni 1.095 e Ft-tal
 -pénzeszközátadást növelni 1.239e Ft-tal
működési kiadási előirányzatot növelni 17.986 e Ft-tal.

-a fejlesztési kiadások ei-át csökkenteni 2440 e Ft-tal
 -fejlesztési tartalék előirányzatát csökkenteni 352 e Ft-tal
fejlesztési kiadások ei-át összesen csökkenteni 2.792 e Ft-tal.

Mindösszesen növelni előirányzatunkat 15.194e Ft-tal.

A kiadási előirányzatok változását intézményenként és rovatonként az alábbiak szerint részletezzük:

kiemelt kiadási ei.	Önkorm.	Polg. hiv.	ÁMK		Összesen
			Óvoda	Művelődés	
személyi juttatás	11.108	999	496	270	12.873
járulék	1.374	188	87	47	1.696
dologi kiadás	4.534	-4	530	-112	4.948
ellátottak pénzbeli jutt.	-1.675	-	-	-	-1.675
pénzeszköz átadás	1.239				1.239
működési tartalék	-1.095				-1.095
működés összesen	15.485	1.183	1.113	205	17.986
fejlesztési kiad.	-2.639	178	0	21	-2.440
fejlesztési tartalék	-352				-352
fejlesztés összesen	-2.991	178	0	21	-2.792
mindösszesen	12.494	1.361	1.113	226	15.194
intézményfinanszírozás		32	713	209	954

A fentiekben ismertetett változások alapján intézményenkénti finanszírozások alakulása a következő:

Önkormányzat

Módosított bevételi előirányzata 767.715 e Ft

ebből működési bevétel: 398.187 e Ft

felhalmozási bevétel: 369.528 e Ft

Módosított kiadási előirányzata 726.843 e Ft

ebből működési 357.315 e Ft

felhalmozási 369.528 e Ft,

melynek a részletes alakulást a költségvetési rendelettervezet II/1,2,4, 5,6,7 számú melléklete tartalmaz.

Ez alapján az önkormányzat módosított működési bevételeinek és kiadásainak különbözete 40.872e Ft, mely működési többlet intézményfinanszírozás formájában kerül átadásra az intézményeknek.

Polgármesteri Hivatal

Módosított bevételi előirányzata: 5.218e Ft, mely, működési saját bevétel

Módosított kiadási előirányzata: 64.051e Ft, mely kiadásból

működési kiadás: 63.083e Ft

felhalmozási kiadás 968e Ft

Ennek a részletes alakulását a költségvetési rendelettervezet III/1,2,7 számú melléklete tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatal módosított bevételi és kiadási előirányzatának különbözete 58.833 e Ft, mely hiány, amit intézményfinanszírozás formájában finanszírozunk meg.

Ebből feladatfinanszírozási támogatás, átadással 38.178e Ft kerül finanszírozásra, míg a tényleges hiányának önkormányzati finanszírozására 20.655e Ft.

Szűcs Sándor Általános Művelődési Központ intézmény

A módosított bevételi előirányzata 33.156e Ft mely működési előirányzat.

A módosított működési kiadási előirányzata 173.712e Ft, felhalmozási kiadási előirányzata 298e Ft, melynek a részletes alakulását a költségvetési rendelettervezet IV/1,2, 7 számú melléklete tartalmazza.

Ezek alapján az ÁMK intézmény módosított bevételi és kiadási előirányzatainak különbözete 140.854e Ft, mely működési hiány, amit intézményfinanszírozás formájában szükséges megfinanszírozni.

Ebből feladatfinanszírozási támogatás átadással 120.637e Ft, és a tényleges hiány önkormányzati finanszírozására 20.217e Ft.

Az ÁMK intézményegységek költségvetésének alakulása:

Óvoda intézményegység:

A módosításra javasolt bevételi előirányzata 530 e Ft.

Tervezett kiadása 75.948 e Ft, mely kiadásból

működési kiadás: 75.781 e Ft

felhalmozási kiadás 167 e Ft, melynek részletezett alakulását a költségvetési rendelet tervezet IV.A/ 1,2,7 számú melléklete tartalmazza.

Ez alapján az Óvoda intézményegység módosított bevételeinek és kiadásainak különbözete 75.418 e Ft, mely működési hiány, amit intézményfinanszírozás formájában szükséges megfinanszírozni.

Ebből feladatfinanszírozási támogatás átadása 70.621 e Ft, és a tényleges hiány önkormányzati finanszírozására 4.797e Ft.

Művelődési intézményegység:

A tervezett bevétele 32.626e Ft, mely működési bevétel.

Tervezett kiadása: 98.062e Ft, melyből

működési kiadás: 97.931e Ft

felhalmozási kiadás 131e Ft, melynek részletezett alakulását a költségvetési rendelet tervezet IV.B/ 1,2,7 számú melléklete tartalmazza.

Ez alapján a Művelődési intézményegység módosított bevételeinek és kiadásainak különbözete 65.436e Ft, mely működési hiány, amit intézményfinanszírozás formájában szükséges megfinanszírozni.

Ebből feladatfinanszírozási támogatás átadás 50.016e Ft, és a tényleges hiányának önkormányzati finanszírozására 15.420e Ft.

Az önkormányzat és intézményei 2019. évi költségvetésének módosításra javasolt pénzforgalmi bevételének fő összege: 818.610e Ft, melyből

- működési célú: 536.739e Ft,
- felhalmozási célú: 281.871e Ft.

Az önkormányzat és intézményeinek 2019. évi módosításra javasolt kiadási előirányzata 964.904e Ft, melyből

- működési célú 594.110e Ft
- felhalmozási 370.794e Ft.

A költségvetésben a hiány összege 146.294e Ft, mely hiány finanszírozása belső forrásból, a pénzmaradványból finanszírozódik.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, az anyagot vitassa meg, és hozza meg döntését.

Biharnagybajom, 2019. december 10.

**Szító Sándor s.k.
polgármester**

**BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ÉS INTÉZMÉNYEI**
2019. évi költségvetés
módosítás II.

BIHARNAGYBAJOM KÖZSEGI ÖNKORMÁNYZAT ES INTÉZMÉNYEI
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2019. évi költségvetés

I	Megnevezés	2019. évi tervezett előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra jav. előirányzat			Módosított előirányzat 08.30		
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
B1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	507084	504484	2600	14070	14070	521154	18185	18185	539339	536739	2600	539339	536739	2600	
B11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	399823	399823		12572	12572	412395	16739	16739	429134	429134		429134	429134		
B111	- Onkormányzatok működési támogatásai	213037	213037		15115	15115	228152	954	954	229106	229106		229106	229106		
B112	- Helyi önk. működésének általános támogatása	64295	64295		993	993	65288			65288	65288		65288	65288		
B113	- Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	68925	68925		2983	2983	69908			70621	70621		70621	70621		
B114	- Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	75346	75346		1258	1258	76604			76513	76513		76513	76513		
B115	- Működési célú központosított előirányzatok	3415	3415		497	497	3912	274	274	4186	4186		4186	4186		
B116	- Helyi önk. költségvetés előirányzatok	3056	3056		9384	9384	9384	58	58	9442	9442		9442	9442		
B12	- Elvonások és befizetések bevételei						3056			3056			3056			
B16	- Egyéb működési célú támogatások	186786	186786		-2543	-2543	184243	15785	15785	200028	200028		200028	200028		
B3	Közhatalmi bevételek	174207	174207	2600	-14357	-14357	159850	11828	11828	171678	171678		171678	171678		
B31	- Jövedelemadók	53300	50700	2600	11814	11814	15753	1084	1084	18646	18646		18646	18646		
B311	- Adó- és készletértékesítés ellenértéke	100	100				53300	2893	2893	53300	50700	2600	53300	50700	2600	
B311	- Magánszemélyek jövedelemadó (termőföld beérkeztetéséből)	2600	2600				2600			2600			2600			
B34	- Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	49000	49000				49000			49000			49000			
B35	- Termékek és szolgáltatások adói	45000	45000				45000			45000			45000			
B351	- Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	4000	4000				4000			4000			4000			
B354	- Gépjárműadók	1600	1600				1600			1600			1600			
B36	- Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) lg.szolg.	53961	53961		643	643	54604	400	400	55004	55004		55004	55004		
B4	Működési bevételek	10941	10941				10941			10941			10941			
B401	- Szolgáltatások ellenértéke	26092	26092				26092			26092			26092			
B403	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	2982	2982		643	643	3625			3625			3625			
B404	- Tulajdonosi bevételek	4740	4740				4740			4740			4740			
B405	- Ellátási díjak	8756	8756				8756			8756			8756			
B406	- Kiszámlázott általános forgalmi adó															
B407	- Áfa visszatérítés															
B408	- Áfa visszatérítés															
B408	- Kamatbevételek															
B409	- Egyéb pénzügyi műveletek bevételei															
B410	- Egyéb működési bevételek	450	450				450			450			450			
B5	Működési célú átvett pénzeszközök				855	855	855			855			855			
B62	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó meglér.				175	175	175			175			175			
B63	- Működési célú kölcsön visszatérülés				680	680	680			680			680			
B63	- Egyéb működési célú átvett pénzeszközök															
B2	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B6+B7)	274821	274821	274821	7441	7441	282262	1046	1046	279271	1901	1901	279271	1901	1901	
B21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	274821	274821	274821	2333	2333	277154	2891	2891	279271	1901	1901	279271	1901	1901	
B25	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				2333	2333	277154	-3239	-3239	273915			273915			
B5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	274821	274821	274821	2333	2333	277154	2891	2891	279271	1901	1901	279271	1901	1901	
B51	- Immateriális javak értékesítése				680	680	680			680			680			
B52	- Ingatlanok értékesítése															
B53	- Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				680	680	680			680			680			
B54	- Részeselek értékesítése															
B55	- Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek															
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				4428	4428	4428			4428			4428			
B71	- Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó meglér.				118	118	118			118			118			
B72	- Felhalmozási célú kölcsön visszatérülés				4310	4310	4310			4310			4310			
B73	- Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				21511	14070	803416	15194	18185	818610	536739	281971	818610	536739	281971	
B8	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (H+H)	781905	504484	277421	21511	14070	803416	15194	18185	818610	536739	281971	818610	536739	281971	
B8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN EGYSZERLEGE, HIÁNY	50561	13618	36943	95733	45019	146294	56637	87657	146294	56637	87657	146294	56637	87657	
B81	Finanszírozási bevételek	50561	13618	36943	95733	45019	146294	56637	87657	146294	56637	87657	146294	56637	87657	
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	50561	13618	36943	95733	45019	146294	56637	87657	146294	56637	87657	146294	56637	87657	
B813	- Maradvány igénybevétele				36943	36943	36943			36943			36943			

BIHARNAGYBAJOMI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési bevételai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2019. évi költségvetés

	2019. évi tervezett előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra jav. előirányzat			Módosított előirányzat 08.30		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
Megnevezés															
B8131															
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50561	13618	36943	95733	45019	50714	146294	58637	87657	146294	58637	87657	146294	58637	87657
Működési célra	13618	13618		45019	45019		58637	58637		58637	58637		58637	58637	
Felhalmozási célra	36943		36943	50714		50714	87657		87657	87657		87657	87657		87657
B82															
- Központi irányító szervi támogatás															
Külföldi finanszírozás bevételei															
B83															
- Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei															
MINDÖSSZESEN (I+II+III)	832466	518102	314364	117244	59089	58155	949710	577191	372519	15194	18185	-2991	964904	596376	369528

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	399823	12572	412395	16739	429134
	Kötelező feladatok	399823	12572	412395	16739	429134
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B3	Közhatalmi bevételek	50700		50700		50700
	Kötelező feladatok	50700				
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B4	Működési bevételek	53961	643	54604	400	55004
	Kötelező feladatok	53961	643	54604	400	55004
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		855	855	1046	1901
	Kötelező feladatok		855	855	1046	1901
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		504484	14070	518554	18185	536739
	Kötelező feladatok	504484	14070	518554	18185	536739
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	13618	43658	57276		57276
	Kötelező feladatok	13618	43658	57276		57276
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		518102	57728	575830	18185	594015
	Kötelező feladatok	518102	57728	575830	18185	594015
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	274821	2333	277154	-3239	273915
	Kötelező feladatok	274821	2333	277154	-3239	273915
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B5	Felhalmozási bevételek	2600	680	3280	211	3491
	Kötelező feladatok	2600	680	3280	211	3491
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		4428	4428	37	4465
	Kötelező feladatok		4428	4428	37	4465
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)		277421	7441	284862	-2991	281871
	Kötelező feladatok	277421	7441	284862	-2991	281871
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	36943	52075	89018		89018
	Kötelező feladatok	36943	52075	89018		89018
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)		314364	59516	373880	-2991	370889
	Kötelező feladatok	314364	59516	373880	-2991	370889
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)						
	Kötelező feladatok	832466	117244	949710	15194	964904
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosításra jav. ei.	Módosított ei.	Módosításra jav. ei.	Módosított ei.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	518102	58022	576124	17986	594110
K1	Személyi juttatások	286905	25089	311994	12873	324867
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43864	4704	48568	1696	50264
K3	Dologi kiadások	146594	25229	171823	4948	176771
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18117	1675	19792	-1675	18117
K5	Egyéb működési célú kiadások	22622	1325	23947	144	24091
K502	- Elvonások és befizetések	7475	269	7744		7744
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	9147		9147	970	10117
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.					
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4000		4000	269	4269
K512	- Tartalékok	2000	1056	3056	-1095	1961
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	314364	59222	373586	-2792	370794
K6	Beruházások	89535	6016	95551	199	95750
K7	Felújítások	224829	21435	246264	-2639	243625
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		31771	31771	-352	31419
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)					
K9	Finanszírozási kiadások					
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	832466	117244	949710	15194	964904

BIHARNAGYBAJOM KÖZSEGI ÖNKORMANYZAT ÉS INTÉZMENEI
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

Megnevezés	2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K1 Személyi juttatások	286905	25089	311994	12873	324867
Kötelező feladatok	286905	25089	311994	12873	291961
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43864	4704	48568	1696	50264
Kötelező feladatok	43864	4704	48568	1696	43898
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
K3 Dologi kiadások	146594	25229	171823	4948	176771
Kötelező feladatok	139614	25229	164843	4948	118112
Önként vállalt feladatok	6980		6980		6980
Állami (államigazgatási) feladatok					
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	18117	1675	19792	-1675	18117
Kötelező feladatok	18117	1675	19792	-1675	18117
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
K5 Egyéb működési célú kiadások	20622	1325	21947	144	22091
Kötelező feladatok	16622	1325	17947	144	18091
Önként vállalt feladatok	4000		4000		4000
Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	516102	58022	574124	17986	592410
Kötelező feladatok	505122	58022	563144	17986	581130
Önként vállalt feladatok	10980		10980		10980
Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K6 Beruházások	89535	6016	95551	199	95750
Kötelező feladatok	89535	6016	95551	199	95750
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
K7 Felújítások	224829	21435	246264	-2639	243625
Kötelező feladatok	224829	21435	246264	-2639	243625
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások		31771	31771	-352	31419
Kötelező feladatok		31771	31771	-352	31419
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)	314364	59222	373586	-2792	370794
Kötelező feladatok	314364	59222	373586	-2792	370794
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)					
	830466	117244	947710	15194	962904
Kötelező feladatok	819486	117244	936730	2700	939430
Önként vállalt feladatok	10980		10980		10980
Állami (államigazgatási) feladatok					

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2019. évi költségvetés
módosítás II.

BIHARNAGYBAJOM KÖZSEGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2019. évi költségvetés

I	Működési BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	2019. évi tervezett előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat		
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	323282	320662	2600	5038	5038	328300	325700	2600	15211	15211	343511	340911	2600		
B11	Önkormányzatok működés támogatása	246851	246851		4363	4363	251214	251214		14165	14165	265379	265379			
B111	- Hevly önk. működésének általános támogatása	60065	60065		10226	10226	70291	70291				70291	70291			
B112	- Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	29304	29304		993	993	30297	30297				30297	30297			
B113	- Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása															
B114	- Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	30761	30761				30761	30761				30761	30761			
B115	- Működési célú központosított előirányzatok				9233	9233										
B116	- Hevly önk. kiegészítő támogatásai						9233	9233				9233	9233			
B16	Egyéb működési célú támogatások	186786	186786		-5863	-5863	180923	180923		14165	14165	195088	195088			
	- Munkaadókat adó	174207	174207		-16679	-16679	157528	157528		11537	11537	169065	169065			
	- OEP-től	8640	8640				8640	8640		1064	1064	9704	9704			
	- Egyéb	3939	3939		10816	10816	14755	14755		1564	1564	16319	16319			
B3	Közhatalmi bevételek	53300	50700	2600			53300	50700	2600			53300	50700	2600		
B31	Jövedelemadók	100	100				100	100				100	100			
B34	Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	2600		2600			2600		2600			2600		2600		
B35	Termékek és szolgáltatások adói	49000	49000				49000	49000				49000	49000			
B351	- Ertekezési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	45000	45000				45000	45000				45000	45000			
B354	- Gépjárműadó	4000	4000				4000	4000				4000	4000			
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (bíróságok, pótlékok) lg. szolg.	1600	1600				1600	1600				1600	1600			
B4	Működési bevételek	23111	23111				23111	23111				23111	23111			
B401	- Áru- és készletértékesítés ellenértéke	10941	10941				10941	10941				10941	10941			
B402	- Szolgáltatások ellenértéke	3576	3576				3576	3576				3576	3576			
B403	- Kiszámlázott szolgáltatások ellenértéke	2504	2504				2504	2504				2504	2504			
B404	- Tulajdonosi bevételek	3140	3140				3140	3140				3140	3140			
B405	- Eladási díjak															
B406	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	2500	2500				2500	2500				2500	2500			
B407	- Áfa visszatérítés															
B408	- Kamatbevételek															
B409	- Egyéb pénzügyi műveletek bevételei															
B411	- Egyéb működési bevételek	450	450				450	450				450	450			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				675	675	675	675		1046	1046					
B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó meglér.															
B64	Működési célú kölcsön visszatérülés				175	175	175	175		46	46					
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				500	500	500	500		1000	1000					
II	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B7+B5+B7)	274821	274821	274821	7441	7441	282262	277154	282262	2991	2991	279271	279271	279271		
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	274821	274821		2333	2333	277154	277154				279271	279271			
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	274821	274821		2333	2333	277154	277154				279271	279271			
B5	Felhalmozási bevételek				680	680	680	680				680	680			
B51	Immateriális javak értékesítése				118	118	118	118				118	118			
B52	Ingatlanok értékesítése				4310	4310	4310	4310				4310	4310			
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				680	680	680	680				680	680			
B54	Részvétel értékesítése															
B55	Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek															
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				4428	4428	4428	4428				4428	4428			
B71	Hazartársoktól felh. célú visszatér. lán. kölcsönök visszafizetése															
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				118	118	118	118				118	118			
		598083	320662	277421	12479	5038	7441	610562	325700	234662	12220	15211	622782	340911	281871	
III	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (II+I)															
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN EGYSZERLEGE, HIÁNY															
B8	Finanszírozási bevételek	50561	13618	36943	94372	43658	50714	144933	57276	67657	144933	57276	87657			
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	50561	13618	36943	94372	43658	50714	144933	57276	67657	144933	57276	87657			
B813	- Maradvány igénybevétele	50561	13618	36943	94372	43658	50714	144933	57276	67657	144933	57276	87657			

BIHARNAGYBAJOM KÖZSEGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2019. évi költségvetés

eFt

Megnevezés	2019. évi tervezett előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50561	13618	36943	94372	43658	50714	144933	57276	87657	144933	57276	87657	144933	57276	87657
Működési célra	13618	13618		43658	43658		57276	57276		57276	57276		57276	57276	
Felhalmozási célra	36943		36943	50714		50714	87657		87657	87657		87657	87657		87657
B816 - Központi, irányító szervei támogatás															
B82 - Külföldi finanszírozás bevételei															
B83 - Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei															
MINDÖSSZESEN! (I-II+III)	648644	334280	314364	106851	48686	58155	755495	382976	372519	12220	15211	-2991	787715	398187	369528

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

eFt

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	246851	4363	251214	14165	265379
	Kötelező feladatok	246851	4363	251214	14165	265379
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B3	Közhatalmi bevételek	50700		50700		50700
	Kötelező feladatok	50700				
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B4	Működési bevételek	23111		23111		23111
	Kötelező feladatok	23111		23111		23111
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		675	675	1046	1721
	Kötelező feladatok		675	675	1046	1721
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		320662	5038	325700	15211	340911
	Kötelező feladatok	320662	5038	325700	15211	340911
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	13618	43658	57276		57276
	Kötelező feladatok	13618	43658	57276		57276
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		334280	48696	382976	15211	398187
	Kötelező feladatok	334280	48696	382976	15211	398187
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	274821	2333	277154	-3239	273915
	Kötelező feladatok	274821	2333	277154	-3239	273915
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B5	Felhalmozási bevételek	2600	680	3280	211	3491
	Kötelező feladatok	2600	680	3280	211	3491
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		4428	4428	37	4465
	Kötelező feladatok		4428	4428	37	4465
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)		277421	7441	284862	-2991	281871
	Kötelező feladatok	277421	7441	284862	-2991	281871
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	36943	50714	87657		87657
	Kötelező feladatok	36943	50714	87657		87657
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)		314364	58155	372519	-2991	369528
	Kötelező feladatok	314364	58155	372519	-2991	369528
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)						
	Kötelező feladatok	648644	106851	755495	12220	767715
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	292753	49077	341830	15485	357315
K1	Személyi juttatások	162664	16537	179201	11108	190309
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19185	3064	22249	1374	23623
K3	Dologi kiadások	70165	26476	96641	4534	101175
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18117	1675	19792	-1675	18117
K5	Egyéb működési célú kiadások	22622	1325	23947	144	24091
K502	- Elvonások és befizetések	7475	269	7744		7744
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	9147		9147	970	10117
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.					
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4000		4000	269	4269
K512	- Tartalékok	2000	1056	3056	-1095	1961
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	314364	58155	372519	-2991	369528
K6	Beruházások	89535	4949	94484		94484
K7	Felújítások	224829	21435	246264	-2639	243625
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (tartalék fejlesztési kölcsön visszafizetés)		31771	31771	-352	31419
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)					
K9	Finanszírozási kiadások					
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	607117	107232	714349	12494	726843

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

		eFt				
Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
K1	Személyi juttatások	162664	16537	179201	11108	190309
	Kötelező feladatok	162664	16537	179201	11108	190309
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19185	3064	22249	1374	23623
	Kötelező feladatok	19185	3064	22249	1374	23623
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K3	Dologi kiadások	70165	26476	96641	4534	101175
	Kötelező feladatok	70165	26476	96641	4534	101175
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18117	1675	19792	-1675	18117
	Kötelező feladatok	18117	1675	19792	-1675	18117
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K5	Egyéb működési célú kiadások	20622	1325	21947	144	22091
	Kötelező feladatok	16622	1325	17947	144	18091
	Önként vállalt feladatok	4000		4000		4000
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		290753	49077	339830	15485	355315
	Kötelező feladatok	286753	49077	335830	15485	351315
	Önként vállalt feladatok	4000		4000		4000
	Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
K6	Beruházások	89535	4949	94484		94484
	Kötelező feladatok	89535	4949	94484		94484
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K7	Felújítások	224829	21435	246264	-2639	243625
	Kötelező feladatok	224829	21435	246264	-2639	243625
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		31771	31771	-352	31419
	Kötelező feladatok		31771	31771	-352	31419
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)		314364	58155	372519	-2991	369528
	Kötelező feladatok	314364	58155	372519	-2991	369528
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		605117	107232	712349	12494	724843
	Kötelező feladatok	601117	107232	708349		708349
	Önként vállalt feladatok	4000		4000		4000
	Állami (államigazgatási) feladatok					

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2019. évi költségvetési mérleg

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2019. évi tervezett	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Megnevezés	2019. évi tervezett	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
I. Működési bevételek	320662	5038	325700	15211	340911	I. Működési kiadások	292753
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	246851	4363	251214	14166	265379	K1 Személyi juttatások	162864
B3 Közhatalmi bevételek	50700		50700		50700	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó	19185
B4 Működési bevételek	23111		23111		23111	K3 Dologi kiadások	70165
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		675	675	1046	1721	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	18117
						K5 Egyéb működési célú kiadások	20622
						K502 Elvonások és befizetések	7475
						K506 Egyéb működési célú támogatások államh. belülről	9147
						K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	
						K511 Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről	4000
						K512 Tartalékok	2000
Költségvetési bevételek összesen:	320662	5038	325700	15211	340911	Költségvetési kiadások összesen:	292753
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány						Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet	
B813 Maradvány igénybevétele	13618	43658	57276		57276	Többlet(intézményfinanszírozás)	41527
B816 Központi, irányító szervi támogatás						Működési kiadás mindösszesen:	334280
Működési bevétel mindösszesen:	334280	48696	382976	15211	398187		15211
							398187
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
II. Felhalmozási bevételek	277421	7441	284862	-2991	281871	II. Felhalmozási kiadások	314364
B2 Felhalmozási célú támogatások államh. belülről	274821	2333	277154	-3239	273915	K6 Beruházások	89535
B5 Felhalmozási bevételek	2600	680	3280	211	3491	K7 Felújítások	224829
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		4428	4428	37	4465	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások(tartalék) kölcsön v. fiz.	31771
Felhalmozási bevétel összesen:	277421	7441	284862	-2991	281871	Felhalmozási kiadás összesen:	314364
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány	36943		36943	2991	39334	Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet	
B813 Maradvány igénybevétele	36943	50714	87657		87657		
B816 Központi, irányító szervi támogatás							
Felhalmozási bevétel mindösszesen:	314364	58155	372519	-2991	369528	Felhalmozási kiadás mindösszesen:	314364
							372519
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	648644	106851	755495	12220	767715	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	648644
							106851
							755495
							12220
							767715

eFt

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
2019. évi költségvetés
módosítás II.

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	38047	1805	39852	1361	41213
	Kötelező feladatok	38047	1805	39852	1361	41213
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B3	Közhatalmi bevételek					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B4	Működési bevételek	607	643	1250		1250
	Kötelező feladatok	607	643	1250		1250
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B6	Működési célú átvett pénzeszközök					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		38654	2448	41102	1361	42463
	Kötelező feladatok	38654	2448	41102	1361	42463
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		38654	2448	41102	1361	42463
	Kötelező feladatok	38654	2448	41102	1361	42463
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B5	Felhalmozási bevételek					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)						
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)		933	933		933
	Kötelező feladatok		933	933		933
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)			933	933		933
	Kötelező feladatok		933	933		933
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		38654	3381	42035	1361	43396
	Kötelező feladatok	38654	3381	42035	1361	43396
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

eFt

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosításra jav. ei.	Módosított ei.	Módosításra jav. ei.	Módosított ei.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	59309	2591	61900	1183	63083
K1	Személyi juttatások	40823	1402	42225	999	43224
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8281	285	8566	188	8754
K3	Dologi kiadások	10205	904	11109	-4	11105
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K5	Egyéb működési célú kiadások					
K502	- Elvonások és befizetések					
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.					
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
K512	- Tartalékok					
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)		790	790	178	968
K6	Beruházások		790	790	178	968
K7	Felújítások					
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)					
K9	Finanszírozási kiadások					
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	59309	3381	62690	1361	64051

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

		eFt				
Megnevezés	2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
K1	Személyi juttatások	40823	1402	42225	999	43224
	Kötelező feladatok	40823	1402	42225	999	43224
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8281	285	8566	188	8754
	Kötelező feladatok	8281	285	8566	188	8754
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K3	Dologi kiadások	10205	904	11109	-4	11105
	Kötelező feladatok	10205	904	11109	-4	11105
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K5	Egyéb működési célú kiadások					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		59309	2591	61900	1183	63083
	Kötelező feladatok	59309	2591	61900	1183	63083
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
K6	Beruházások		790	790	178	968
	Kötelező feladatok		790	790	178	968
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K7	Felújítások					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)			790	790	178	968
	Kötelező feladatok		790	790	178	968
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		59309	3381	62690	1361	64051
	Kötelező feladatok	59309	3381	62690	1361	64051
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
2019. évi költségvetési mérleg

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	2019. évi tervezett	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Megnevezés	2019. évi tervezett	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. Működési bevételek						MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	38654	2448	41102	1361	42463	I. Működési kiadások	59309	2591	61900	1183	63083
B3 Közhatalmi bevételek	38047	1805	39852	1361	41213	K1 Személyi juttatások	40823	1402	42225	999	43224
B4 Működési bevételek	607	643	1250			K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	8281	285	8566	188	8754
B6 Működési célú átvett pénzeszközök					1250	K3 Dologi kiadások	10205	904	11109	-4	11105
						K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai					
						K5 Egyéb működési célú kiadások					
						K502 Elvonások és befizetések					
						K506 Egyéb működési célú támogatások államh. belülről					
						K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					
						K511 Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre					
						K512 Tartalékok					
Költségvetési bevételek összesen:	38654	2448	41102	1361	42463	Költségvetési kiadások összesen:	59309	2591	61900	1183	63083
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány	20655		20655		20655	Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet					
B813 Maradvány igénybevétele		933	933		933	Többlet					
B816 Központi, irányító szervi támogatás	20655		20655		20655						
Működési bevételek mindösszesen:	59309	3381	62690	1361	64051	Működési kiadás mindösszesen:	59309	2591	61900	1183	63083
II. Felhalmozási bevételek						FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B2 Felhalmozási célú támogatások államh. belülről						II. Felhalmozási kiadások		790	790	178	968
B5 Felhalmozási bevételek						K6 Beruházások		790	790	178	968
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						K7 Felújítások					
						K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások					
Felhalmozási bevételek összesen:						Felhalmozási kiadás összesen:		790	790	178	968
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány						Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet					
B813 Maradvány igénybevétele											
B816 Központi, irányító szervi támogatás											
Felhalmozási bevételek mindösszesen:						Felhalmozási kiadás mindösszesen:		790	790	178	968
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	59309	3381	62690	1361	64051	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	59309	3381	62690	1361	64051

eFt

SZÚCS SÁNDOR
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
2019. évi költségvetés
módosítás II.

SZÜCS SÁNDOR ALTALANOS MŰVELŐDÉSI KOZPONT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2019. évi költségvetés

Megnevezés	2019. évi tervezett előirányzat		Módosításra javasolt előirányzat		Módosított előirányzat		Módosításra javasolt előirányzat		Módosított előirányzat			
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				428	428		428			428	428	
Működési célra				428	428		428			428	428	
Felhalmozási célra												
B816 - Központi, irányító szervi támogatás												
B82 - Külföldi finanszírozás bevételei												
B83 - Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei												
MINDÖSSZESEN (H-HH)	145168			7012	7012		152180	1613	1613	153793	153793	
Összes kiadás	166040			6631	6631		172671	1339	1339	174010	174010	
INTEZMÉNY SAJÁT BEVÉTELE	30243			222	222		32465	691	691	33156	33156	
IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL KAPOTT TÁMOGATÁS	135797			4409	4409		140206	648	648	140854	140854	
1 Interményfinanszírozás (támogatások)	114925			4790	4790		119715	922	922	120637	120637	
2 Interményfinanszírozás (önk. támogatás)	20872			-381	-381		20491	-274	-274	20217	20217	

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosításra jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	114925	6404	121329	1213	122542
	Kötelező feladatok	114925	6404	121329	1213	122542
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B3	Közhatalmi bevételek					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B4	Működési bevételek	30243		30243	400	30643
	Kötelező feladatok	30243		30243	400	30643
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		180	180		180
	Kötelező feladatok		180	180		180
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		145168	6584	151752	1613	153365
	Kötelező feladatok	145168	6584	151752	1613	153365
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		145168	6584	151752	1613	153365
	Kötelező feladatok	145168	6584	151752	1613	153365
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B5	Felhalmozási bevételek					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)						
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)		428	428		428
	Kötelező feladatok		428	428		428
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)			428	428		428
	Kötelező feladatok		428	428		428
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		145168	7012	152180	1613	153793
	Kötelező feladatok	145168	7012	152180	1613	153793
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
<i>I.</i>	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	166040	6354	172394	1318	173712
K1	Személyi juttatások	83418	7150	90568	766	91334
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16398	1355	17753	134	17887
K3	Dologi kiadások	66224	-2151	64073	418	64491
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K5	Egyéb működési célú kiadások					
K502	- Elvonások és befizetések					
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.					
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
K512	- Tartalékok					
<i>II.</i>	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)		277	277	21	298
K6	Beruházások		277	277	21	298
K7	Felújítások					
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
<i>III.</i>	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)					
K9	Finanszírozási kiadások					
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	166040	6631	172671	1339	174010

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

Megnevezés	2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K1 Személyi juttatások	83418	7150	90568	766	91334
Kötelező feladatok	83418	7150	90568	766	91334
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16398	1355	17753	134	17887
Kötelező feladatok	16398	1355	17753	134	17887
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
K3 Dologi kiadások	66224	-2151	64073	418	64491
Kötelező feladatok	59244	-2151	57093	418	5832
Önként vállalt feladatok	6980		6980		6980
Állami (államigazgatási) feladatok					
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai					
Kötelező feladatok					
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
K5 Egyéb működési célú kiadások					
Kötelező feladatok					
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)	166040	6354	172394	1318	173712
Kötelező feladatok	159060	6354	165414	1318	166732
Önként vállalt feladatok	6980		6980		6980
Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K6 Beruházások		277	277	21	298
Kötelező feladatok		277	277	21	298
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
K7 Felújítások					
Kötelező feladatok					
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások					
Kötelező feladatok					
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)		277	277	21	298
Kötelező feladatok		277	277	21	298
Önként vállalt feladatok					
Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	166040	6631	172671	1339	174010
Kötelező feladatok	159060	6631	165691	1339	167030
Önként vállalt feladatok	6980		6980		6980
Állami (államigazgatási) feladatok					

SZÚCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
2019. évi költségvetési mérleg

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	2019. évi tervezett	Módosított a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Megnevezés	2019. évi tervezett	Módosított a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT											
I. Működési bevételek	145168	6584	151752	1613	153365	I. Működési kiadások	166040	6354	172394	1318	173712
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	114925	6404	121329	1213	122542	K1 Személyi juttatások	83418	7150	90568	766	91334
B3 Közhatalmi bevételek						K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	16398	1355	17753	134	17887
B4 Működési bevételek	30243		30243	400	30643	K3 Dologi kiadások	66224	-2151	64073	418	64491
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		180	180		180	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai					
						K5 Egyéb működési célú kiadások					
						K502 Elvonások és befizetések					
						K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belülré					
						K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					
						K511 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülre					
						K512 Tartalékok					
Költségvetési bevételek összesen:	145168	6584	151752	1613	153365	Költségvetési kiadások összesen:	166040	6354	172394	1318	173712
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány	20872		20872		20872	Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet					
B813 Maradvány igénybevétele		428	428		428	Többlet					
B816 Központi, irányító szervei támogatás	20872	-381	20491	-274	20217						
Működési bevétel mindösszesen:	166040	6631	172671	1339	174010	Működési kiadás mindösszesen:	166040	6354	172394	1318	173712
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT											
II. Felhalmozási bevételek						II. Felhalmozási kiadások		277	277	21	298
B2 Felhalmozási célú támogatások államh. belülről						K6 Beruházások		277	277	21	298
B5 Felhalmozási bevételek						K7 Felújítások					
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások					
Felhalmozási bevétel összesen:						Felhalmozási kiadás összesen:		277	277	21	298
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány						Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet					
B813 Maradvány igénybevétele											
B816 Központi, irányító szervei támogatás											
Felhalmozási bevétel mindösszesen:						Felhalmozási kiadás mindösszesen:		277	277	21	298
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	166040	6631	172671	1339	174010	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	166040	6631	172671	1339	174010

eFt

SZŰCS SÁNDOR
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
Óvodai intézményegység
2019. évi költségvetés
módosítás II.

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
költségtévesi bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2019. évi költségvetés**

III.	Megnevezés	2019. évi tervezett előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat		
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (B8)															
B81	Finanszírozási bevételek															
B813	- Belföldi finanszírozás bevételei															
B8131	- Maradvány igénybevétele															
	- Előző év költségtévesi maradványának igénybevétele															
	Működési célra															
	Felhalmozási célra															
B816	- Központi, irányító szervi támogatás															
B82	- Külföldi finanszírozás bevételei															
B83	- Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei															
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	66925	66925		3113	3113	70038	70038		1113	1113	71151	71151			
	Összesen kiadás	71722			3113		74835	74835		1113		75948	75948			
	INTÉZMÉNY SAJÁT BEVÉTELEI															
	IRÁNYÍTÓ SZERVITŐL KAPOTT TÁMOGATÁS															
1	Intézményfinanszírozás (támogatások)	71722			130		130	130		400		530	530			
	Intézményfinanszírozás (támogatások)	66925			2983		74705	74705		713		75418	75418			
2	Intézményfinanszírozás (önk. támogatás)	4797			2983		69908	69908		713		70621	70621			
	Összesen	71722	66925		3113	3113	70038	70038		1113	1113	71151	71151			
	Összesen kiadás	71722			3113		74835	74835		1113		75948	75948			
	INTÉZMÉNY SAJÁT BEVÉTELEI															
	IRÁNYÍTÓ SZERVITŐL KAPOTT TÁMOGATÁS															
1	Intézményfinanszírozás (támogatások)	71722			130		130	130		400		530	530			
	Intézményfinanszírozás (támogatások)	66925			2983		74705	74705		713		75418	75418			
2	Intézményfinanszírozás (önk. támogatás)	4797			2983		69908	69908		713		70621	70621			
	Összesen	71722	66925		3113	3113	70038	70038		1113	1113	71151	71151			
	Összesen kiadás	71722			3113		74835	74835		1113		75948	75948			

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
kölségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi kölségvetés**

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	66925	2983	69908	713	70621
	Kötelező feladatok	66925	2983	69908	713	70621
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B3	Közhatalmi bevételek					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B4	Működési bevételek				400	400
	Kötelező feladatok				400	400
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		130	130		130
	Kötelező feladatok		130	130		130
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi működési kölségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		66925	3113	70038	1113	71151
	Kötelező feladatok	66925	3113	70038	1113	71151
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Kölségvetési kiadások és kölségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési kölségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		66925	3113	70038	1113	71151
	Kötelező feladatok	66925	3113	70038	1113	71151
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B5	Felhalmozási bevételek					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi felhalmozási kölségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)						
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Kölségvetési kiadások és kölségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási kölségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)						
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		66925	3113	70038	1113	71151
	Kötelező feladatok	66925	3113	70038	1113	71151
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés**

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosításra jav. ei.	Módosított ei.	Módosításra jav. ei.	Módosított ei.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	71722	2946	74668	1113	75781
K1	Személyi juttatások	54868	3064	57932	496	58428
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10854	580	11434	87	11521
K3	Dologi kiadások	6000	-698	5302	530	5832
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K5	Egyéb működési célú kiadások					
K502	- Elvonások és befizetések					
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.					
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
K512	- Tartalékok					
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)		167	167		167
K6	Beruházások		167	167		167
K7	Felújítások					
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)					
K9	Finanszírozási kiadások					
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	71722	3113	74835	1113	75948

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

		eFt				
Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
K1	Személyi juttatások	54868	3064	57932	496	58428
	Kötelező feladatok	54868	3064	57932	496	58428
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10854	580	11434	87	11521
	Kötelező feladatok	10854	580	11434	87	11521
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K3	Dologi kiadások	6000	-698	5302	530	5832
	Kötelező feladatok	6000	-698	5302	530	5832
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K5	Egyéb működési célú kiadások					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		71722	2946	74668	1113	75781
	Kötelező feladatok	71722	2946	74668	1113	75781
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
K6	Beruházások		167	167		167
	Kötelező feladatok		167	167		167
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K7	Felújítások					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)			167	167		167
	Kötelező feladatok		167	167		167
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		71722	3113	74835	1113	75948
	Kötelező feladatok	71722	3113	74835	1113	75948
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
2019. évi költségvetési mérleg

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2019. évi tervezett	Módosított a jav. ei.	Módosított a jav. ei.	Megnevezés	2019. évi tervezett	Módosított a jav. ei.	Módosított a jav. ei.
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
I. Működési bevételek	66925	3113	70038	I. Működési kiadások	71722	2946	74668
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	66925	2983	69908	K1 Személyi juttatások	54868	3064	57932
B3 Közhatalmi bevételek				K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	10854	580	11434
B4 Működési bevételek			400	K3 Dologi kiadások	6000	-698	5302
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		130	130	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai			
				K5 Egyéb működési célú kiadások			
				K502 Elvonások és befizetések			
				K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belülré			
				K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré			
				K511 Egyéb működési célú támogatások államh.kivülré			
				K512 Tartalékok			
Költségvetési bevételek összesen:	66925	3113	70038	Költségvetési kiadások összesen:	71722	2946	74668
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány	4797		4797	Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet			
B816 Maradvány igénybevétele	4797		4797	Többlet			
B816 Központi, irányító szervi támogatás				Működési kiadás mindösszesen:	71722	2946	74668
Működési bevétel mindösszesen:	71722	3113	74835				
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
II. Felhalmozási bevételek				II. Felhalmozási kiadások		167	167
B2 Felhalmozási célú támogatások államh. belülről				K6 Beruházások		167	167
B5 Felhalmozási bevételek				K7 Felújítások			
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási bevétel összesen:				Felhalmozási kiadás összesen:		167	167
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány				Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet			
B813 Maradvány igénybevétele				Felhalmozási kiadás mindösszesen:		167	167
B816 Központi, irányító szervi támogatás							
Felhalmozási bevétel mindösszesen:							
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	71722	3113	74835	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	71722	3113	74835
							75948

eFt

SZÚCS SÁNDOR
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
Művelődési intézményegység
2019. évi költségvetés
módosítás II.

**SZÜCS SÁNDOR ALTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségtétési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2019. évi költségvetés**

III./	Megnevezés	2019. évi tervezett előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat		
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (B8)				428	428		428	428		428	428		428	428	
B81	Finanszírozási bevételek				428	428		428	428		428	428		428	428	
B813	Belföldi finanszírozás bevételei				428	428		428	428		428	428		428	428	
B8131	- Maradvány igénybevétele				428	428		428	428		428	428		428	428	
	- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				428	428		428	428		428	428		428	428	
	Működési célra				428	428		428	428		428	428		428	428	
	Felhalmozási célra															
B816	- Központi, irányító szervi támogatás															
B82	Külföldi finanszírozás bevételei															
B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei															
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	78243	78243		3899	3899		32142	32142		500	500		82642	82642	
	Összes kiadás	94318			3518			97838			226			98062		
	INTÉZMÉNY SAJÁT BEVÉTELEI	30243			2092			32335			291			32626		
	IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL KAPOTT TÁMOGATÁS	64075			1426			65601			-65			65436		
1	Intézményfinanszírozás (támogatások)	48000			1807			49807			209			50016		
2	Intézményfinanszírozás (onk. támogatás)	16075			-381			15694			-274			15420		

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
kölségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés**

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48000	3421	51421	500	51921
	Kötelező feladatok	48000	3421	51421	500	51921
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B3	Közhatalmi bevételek					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B4	Működési bevételek	30243		30243		30243
	Kötelező feladatok	30243		30243		30243
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		50	50		50
	Kötelező feladatok		50	50		50
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		78243	3471	81714	500	82214
	Kötelező feladatok	78243	3471	81714	500	82214
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Kölségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		78243	3471	81714	500	82214
	Kötelező feladatok	78243	3471	81714	500	82214
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B5	Felhalmozási bevételek					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)						
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Kölségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány						
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)		428	428		428
	Kötelező feladatok		428	428		428
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)			428	428		428
	Kötelező feladatok		428	428		428
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		78243	3899	82142	500	82642
	Kötelező feladatok	78243	3899	82142	500	82642
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés**

Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosításra jav. ei.	Módosított ei.	Módosításra jav. ei.	Módosított ei.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	94318	3408	97726	205	97931
K1	Személyi juttatások	28550	4086	32636	270	32906
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5544	775	6319	47	6366
K3	Dologi kiadások	60224	-1453	58771	-112	58659
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K5	Egyéb működési célú kiadások					
K502	- Elvonások és befizetések					
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.					
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
K512	- Tartalékok					
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)		110	110	21	131
K6	Beruházások		110	110	21	131
K7	Felújítások					
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
III.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (K9)					
K9	Finanszírozási kiadások					
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	94318	3518	97836	226	98062

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2019. évi költségvetés

		eFt				
Megnevezés		2019. évi tervezett előirányzat	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
K1	Személyi juttatások	28550	4086	32636	270	32906
	Kötelező feladatok	28550	4086	32636	270	32906
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5544	775	6319	47	6366
	Kötelező feladatok	5544	775	6319	47	6366
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K3	Dologi kiadások	60224	-1453	58771	-112	58659
	Kötelező feladatok	53244	-1453	51791	-112	58659
	Önként vállalt feladatok	6980		6980		6980
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K5	Egyéb működési célú kiadások					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		94318	3408	97726	205	97931
	Kötelező feladatok	87338	3408	90746	205	90951
	Önként vállalt feladatok	6980		6980		6980
	Állami (államigazgatási) feladatok					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT						
K6	Beruházások					
	Kötelező feladatok		110	110	21	131
	Önként vállalt feladatok		110	110	21	131
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K7	Felújítások					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	Kötelező feladatok					
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)			110	110	21	131
	Kötelező feladatok		110	110	21	131
	Önként vállalt feladatok					
	Állami (államigazgatási) feladatok					
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		94318	3518	97836	226	98062
	Kötelező feladatok	87338	3518	90856	226	91082
	Önként vállalt feladatok	6980		6980		6980
	Állami (államigazgatási) feladatok					

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
2019. évi költségvetési mérleg

BEVÉTELEK						KIADÁSOK					
Megnevezés	2019. évi tervezett	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Megnevezés	2019. évi tervezett	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. Működési bevételek						MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	48000	3421	51421	500	82214	I. Működési kiadások	94318	3408	97726	205	97931
B3 Közhatalmi bevételek						K1 Személyi juttatások	28550	4086	32636	270	32906
B4 Működési bevételek	30243		30243			K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	5544	775	6319	47	6366
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		50	50			K3 Dologi kiadások	60224	-1453	58771	-112	58659
						K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai					
						K5 Egyéb működési célú kiadások					
						K502 Elvonások és befizetések					
						K506 Egyéb működési célú támogatások államh. belülről					
						K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről					
						K511 Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről					
						K512 Tartalékok					
Költségvetési bevételek összesen:	78243	3471	81714	500	82214	Költségvetési kiadások összesen:	94318	3408	97726	205	97931
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány	16075		16075		16075	Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet					
B813 Maradvány igénybevétele		428	428		428	Többlet					
B816 Központi, irányító szervi támogatás	16075	-381	15694	-274	15420						
Működési bevétel mindösszesen:	94318	3518	97836	226	98062	Működési kiadás mindösszesen:	94318	3408	97726	205	97931
II. Felhalmozási bevételek						FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B2 Felhalmozási célú támogatások államh. belülről						II. Felhalmozási kiadások		110	110	21	131
B5 Felhalmozási bevételek						K6 Beruházások		110	110	21	131
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						K7 Felújítások					
						K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások					
Felhalmozási bevétel összesen:						Felhalmozási kiadás összesen:		110	110	21	131
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány						Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet					
B813 Maradvány igénybevétele											
B816 Központi, irányító szervi támogatás											
Felhalmozási bevétel mindösszesen:						Felhalmozási kiadás mindösszesen:		110	110	21	131
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	94318	3518	97836	226	98062	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	94318	3518	97836	226	98062

Biharnagybajom Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2019. (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (III. 14.) önkormányzati rendelet módosításáról

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Biharnagybajom Község Önkormányzata Képviselő testületének az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 13/2019. (X.22.) önkormányzati rendeletének 5. mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Fejlesztési és a Népjóléti és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (III. 14.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 4. §-a bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményeinek 2019. évi költségvetését

818.610 e Ft költségvetési bevétellel
964.904 e Ft költségvetési kiadással
146.294 e Ft hiánnyal állapítja meg, amelyből
58.637 e Ft működési hiány
87.657 e Ft felhalmozási hiány

(2) A megállapított 818.610 e Ft költségvetési bevételből

- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik 818.610 e Ft
- önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódik 0 e Ft
- állami (államigazgatási) feladatellátáshoz kapcsolódik: 0 e Ft

(3) A megállapított 964.904 e Ft költségvetési kiadás összegéből:

- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó kiadás 920.544 e Ft
- önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó kiadás 10.980 e Ft
- állami (államigazgatási) feladatellátáshoz kapcsolódó kiadás 0 e Ft
- pénzforgalom nélküli kiadás (tartalék) 1.961 e Ft
- fejlesztési tartalék 31.419 e Ft.”

2. §

(1) A Rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1)) A 4. §-ban jóváhagyott 818.610 e Ft összegű önkormányzati költségvetési bevételek előirányzat-csoportonkénti megosztását a rendelet I/1. számú melléklete tartalmazza.

A bevételek összegéből

536.739 e Ft a működési bevétel
281.871 e Ft a felhalmozási bevétel.”

(2) A Rendelet 5. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (2) A 4. §-ban jóváhagyott önkormányzati költségvetési kiadásokból

594.110 e Ft a működési kiadás
370.794 e Ft a felhalmozási kiadás összege.”

(3) A Rendelet 5. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) A képviselő-testület általános működési tartalékot képez a nem várt kiadások fedezetére 1.961 e Ft összegben. A tartalékkal való rendelkezési jog a Képviselő-testület hatásköre.”

3. §

(1) A Rendelet I/1, I/2, I/4, I/7, II/1, II/2, II/4, II/7, III/1, III/2, III/7, IV/1, IV/2, IV/A/1, IV/A/2, IV/B/1, IV/B/2 mellékletei helyébe ezen rendelet I/1, I/2, I/4, I/7, II/1, II/2, II/4, II/7, III/1, III/2, III/7, IV/1, IV/2, IV/7, IV/A/1, IV/A/2, IV/7, IV/B/1, IV/B/2, IV/7 mellékletei lépnek.

(2) Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

Biharnagybajom, 2019. december 10.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

Imre-Erdős Szilvia s.k.
jegyző



**BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
JEGYZŐJÉTŐL**

4172 Biharnagybajom, Rákóczi út 5., Pf. 10.
telefon: (54) 472-002, fax: (54) 473-626
e-mail: jegyzo@biharnagybajom.hu

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§.- a alapján)
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (III.14.) önkormányzati rendelet
módosításához**

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

I. Társadalmi hatás: A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára követhető, átfogó képet nyújt az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. A rendeletben foglaltak hatással vannak a társadalom szűkebben értelmezett helyi közösségére, a település lakosságára.

II. Gazdasági hatás: A rendelet magába foglalja Biharnagybajom Községi Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését.

III. Költségvetési hatásai: Az Önkormányzat, az államháztartás részeként különböző jogcímenek a központi költségvetésből támogatást igényelhet.

IV. Környezeti következményei: Nincs.

V. Egészségi következményei: A rendeletnek közvetlen egészségügyi következményei, kihatásai nincsenek.

VI. Adminisztratív terheket befolyásoló következményei: Az adminisztratív terhek nem változnak.

VII. A megalkotás szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak való megfelelés.

VIII. A jogalkotás elmaradásának várható következményei: mulasztásos törvénysértés.

IX. Az alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Biharnagybajom, 2019. december 10.

**Imre-Erdős Szilvia s. k.
jegyző**

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

2. napirendi pont

Tájékoztató

**a Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményeinek
2020. évi költségvetési koncepciójának megalapozásához**

Előadó:

Szító Sándor polgármester

Felkért előadó:

Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető

Véleményező bizottság:

Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

TÁJÉKOZTATÓ
a Képviselő-testület 2019. december 18-án tartandó ülésére
Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményeinek 2020. évi költségvetési
koncepciójának megalapozásához

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény jelenleg érvényben lévő szabályozása költségvetési koncepció készítését nem írja elő, de úgy gondoljuk, hogy egy kellően megalapozott és megtervezett koncepció elkészítése szükséges, hiszen ez megfelelő irányelveket ad, mintegy keretet teremt a 2020. évi költségvetés alapos és részletes kidolgozásához. Célunk, hogy Biharnagybajom Község Önkormányzata 2020. évre vonatkozó feladatainak, terveinek, gazdálkodási kereteinek bemutatása továbbra is költségvetési iránymutatás készítésével történjen.

A koncepció tartalmára vonatkozó kötelező központi előírás nincs, tehát annak tartalmát az önkormányzatok maguk állapítják meg. A koncepciókészítés célja, hogy bemutassa a következő évek várható pénzügyi kondícióit, útmutatást adjon a tervezés menetére, meghatározza a 2020. évi költségvetés tervezésének fő irányait, szempontjait. Intézkedéseket tartalmazhat a pénzügyi egyensúlyi helyzet megtartására, további bevételi lehetőségek feltárására, kiadások csökkentésére, esetleg feladatok újra gondolására, ezzel biztosítva azt, hogy a költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzatok a biztonságos működés mellett az Önkormányzat középtávú céljainak, feladatainak megvalósítását szolgálják. A koncepció elfogadása határozattal történik a képviselő-testület által.

A tervezés jelenlegi szakaszában meg kell határoznunk a koncepcionális célokat, valamint számba kell vennünk a helyben képződő bevételeket és az ismert kötelezettségeinket.

A 2020. évi költségvetés tervezéséhez elengedhetetlen a jövő évi tervek, elképzelések megfogalmazása, egy átfogó koncepció kidolgozása, mely megfogalmazza a fő irányvonalakat.

Összességében elmondható, hogy a következő évi gazdálkodást a megvalósítható, ésszerű, tervezhető, a működőképességet biztosító, az önkormányzat likviditási helyzetét javító és szolgáló alapelvek kell, hogy meghatározzák.

A kiadások tervezett összegét a rendelkezésre álló források nagysága határozza meg.

Az előterjesztést a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 10. és 13. §-ában foglaltak figyelembevételével állítottuk össze. Az Möt. az alábbiakat tartalmazza: „10. § (1) A helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket.”

Az Möt.13. §-a (1) bekezdése szerint a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

- településfejlesztés, településrendezés;
- településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és

- tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
- a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
 - egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
 - környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
 - óvodai ellátás;
 - kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
 - gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
 - szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
 - lakás- és helyiséggazdálkodás;
 - a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
 - helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
 - honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
 - helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
 - a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétfégi árusítás lehetőségét is;
 - sport, ifjúsági ügyek;
 - nemzetiségi ügyek;
 - közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
 - helyi közösségi közlekedés biztosítása;
 - hulladékgazdálkodás;
 - távhőszolgáltatás;
 - víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

111. § (1) A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Az Országgyűlés 2019. július 12-én fogadta el a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényt, mely az önkormányzatok központi támogatásairól is rendelkezik.

A kormányzat gazdaságpolitikája

A kormány által elfogadott 2020-as költségvetés fókuszában a családvédelmi akcióterv, valamint a gazdaságvédelmi akcióterv végrehajtása áll. A kormánynak ezekkel az intézkedésekkel az a célja, hogy megvédje a magyar gazdaság eddigi eredményeit, valamint a

lassuló európai és világgazdasági környezetben is meg tudja tartani az uniós átlag fölötti növekedési ütemet.

Az Európát sújtó bevándorlás továbbra is a legfontosabb politikai kérdés marad. A migráció nem lehetőséget, hanem kulturális, gazdasági és közbiztonsági kockázatot jelent. Éppen ezért a jövő évi költségvetésben ismét jelentősen megemelésre kerülnek a közbiztonságra és a honvédelemre szánt források. Folytatódik az adócsökkentés politikája. A cél továbbra is a munkát terhelő adók, valamint a vállalkozások és családok adóterheinek csökkentése. A következő évben minden eddiginél nagyobb összeg jut a családi adókedvezményre és az első házások kedvezményére. Továbbra is fontos cél a teljes foglalkoztatás, azt szeretnék elérni, hogy mindenki, aki akar és tud, dolgozhasson Magyarországon, és ez meg is érje neki. A munkanélküliség a legalacsonyabb a rendszerváltás óta.

A fenti intézkedések alapja a gazdasági stabilitás. Az államadósság 2010 óta folyamatosan csökken, és a vonatkozó alkotmányos szabálynak megfelelően a jövő évben is ez a cél. A 2020-as költségvetéssel azt szeretnék elérni, hogy Magyarország tovább erősödjön, és ezt minden magyar ember érezze is a mindennapokban.

A 2020. évi költségvetési törvény alapján– a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához - a központi költségvetési kapcsolatokról származó támogatások

Helyi önkormányzatok támogatása

A költségvetési törvény alapján a települési önkormányzatokat a 2020-as évben is az alábbi **átengedett bevételek** illetik meg:

a) a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a és

b) a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a.

A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a -a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot- illeti meg.

a) a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,

b) a fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,

c) a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül

- közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította és

d) a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a.

A helyi adók – így az iparüzési adó – rendszerét a finanszírozás átalakítása továbbra sem érinti. Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz, de az egy lakosra jutó adóerőképesség összegét az általános támogatás meghatározásánál figyelembe veszik.

Az önkormányzatok általános működtetésének és ágazati feladatainak támogatására igényelhető fajlagos támogatási összegek egy része jóváhagyásra került. Az önkormányzatok központi finanszírozása továbbra is alapvetően az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (várható összeg)

- 1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása** az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik.

Fajlagos összege *5.450.000Ft/Fő*, községünk esetében a hivatal kalkulált finanszírozott köztisztviselői létszáma 7,58 fő, támogatás várható összege 41.311.000,-Ft.

- 2. Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatása**

-A **zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása** a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, *mértéke 25.200 Ft/Ha*, várható összege 6.937.560,-Ft.

- A **közvilágítás fenntartásának alaptámogatása** a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás fajlagos összege önkormányzatunk esetében 320.000 Ft/km, támogatás várható összege 8.576.000,-Ft.

- A **köztemető-fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása** a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg a 2018. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő „Köztemető-fenntartás, és -működtetés” kormányzati funkció településkategóriánként számított egy m²-re eső nettó működési kiadások figyelembevételével. Összege településünk esetében még nem ismert.

- A **közutak fenntartásának alaptámogatása** a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, Fajlagos összeg 227.000 Ft/km, a támogatás várható összege 5.895.190,-Ft.

- **Egyéb önkormányzati feladatok támogatása** címén a számított várható összeg 7.527.600,-Ft. A *fajlagos összeg 2.700 Ft/fő*.

- **Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása** címen a központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak a 2019. január 1-jei külterületi lakosok száma -településünk esetében 1 fő- alapján. A *fajlagos összege 2.550,-Ft/lakos*.

- 3. Polgármesteri illetmény támogatása** a Möt. 2016. december 31-én hatályos 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és tiszteletdíj, és a Möt. 2016. évi

CLXXXV. törvénnyel módosított 71. § (4) bekezdése szerinti polgármesteri illetmény és a 71. § (5) bekezdése szerinti tiszteletdíj összegének különbözetéhez, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó összegéhez biztosított támogatás. A támogatás a 32.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerőképességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint. **Összege még nem ismert.**

4. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

-Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéalapú bértámogatása: Az óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege 4.371.500 Ft/számított létszám/év, az elismert óvónői létszám 9,5 fő, összege 41.529.250,-Ft.

Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege 2.400.000,-Ft/létszám/év, a számított létszám változatlanul 7 fő, a támogatás összege 16.800.000,-Ft.

- Az óvodaműködtetési támogatás fajlagos összege 97.400,-Ft/fő/év. Támogatás összege: 10.879.580,-Ft.

-Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz. Alapfokozatú végzettségű minősített pedagógus 2 fő van, fajlagos támogatás 396.700,-Ft/fő, összesen 793.400,-Ft. Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus 1 fő, támogatási összeg 1.593.700,-Ft/fő.

5. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása: a támogatás összege 41.752.000,-Ft.

-A gyermekétkeztetés támogatása a bölcsődei, az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz használható fel. Két részre bontott a támogatás, egyrészt a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatására -9,04 fő-2.200.000,-Ft/számított létszám/év támogatást kapunk, másrészt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása, amelynek összege még nem ismert.

- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása: a fajlagos összeg 570,-Ft/étkezési adag, támogatás összege 3.869.160,-Ft.

6. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

- A települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátására megillető támogatás fajlagos összege a költségvetési törvény alapján 1.251,-Ft/fő, a támogatás összege 3.487.788 Ft.

Jelenlegi adóerőképességünk alapján 2020-ban is, abba a kategóriába esünk, ahol sem elvonás, sem kiegészítés nem érint bennünket. Az adóerőképesség számításának alapja az iparüzési adóbevallás alapján számolt településszintű adóalap. 1-7.500 Ft egy lakosra jutó adóerőképességig 45-50%, 7.501-11.000 egy lakosra jutó adóerőképességig 20-30% támogatás kiegészítés illeti meg az önkormányzatokat. 2019. június 30-án az egy lakosra jutó adóerőképességünk az iparüzési adó bevallások alapján 12.686 Ft, mely növekedett az előző évhez (11.880,-Ft/fő) képest. Ez alapján abba a sávba -11.001-15.000 Ft- esünk, ahol 0% a kiegészítés és az elvonás is.

A településünkre megállapított támogatások várható összegeit részletesen az 1. sz melléklet tartalmazza.

Ezen túlmenően a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között pályázat útján és jogszabályi rendelkezés által juthatnak többletbevételhez.

I. a helyi önkormányzatok kiegészítő, működési célú támogatásai:

- A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi áthúzódó és 2020. évi bérkompenzációja
- kulturális illetménypótlék
- a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás
- önkormányzatok rendkívüli támogatása

II. helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatások:

- önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések
- önkormányzati étkezési fejlesztések támogatása

III. Vis maior támogatás

- egyes természeti károkból adódó, indokolt és szükséges védekezéssel kapcsolatos kiadások részbeni vagy teljes megtérítésére.

A 2020. évi költségvetésre ható egyéb tényezők

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. § szerinti illetményalap 2020. évben is változatlan marad, mely több mint 10 éve változatlan, **38 650 forint**. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának kerete nem haladhatja meg a **bruttó 200 000 forintot**. A fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 2020. évben is változatlan, legfeljebb bruttó **1 000 Ft**.

A költségvetési törvény 58.§ (6) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2020. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a helyi önkormányzat képviselő-testületének polgármesteri hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően, 38.650 forintnál magasabb összegben is megállapíthatja az illetményalapot.

A **minimálbér összege** 2020. január 1-jétől **160.920,-Ft**. A **garantált bérminimum összege** 2020. január 1-jétől **210.600,-Ft**. A **szociális hozzájárulási adó mértéke** 2020. évben **17,5 %**.

Biharnagybajom Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének alapelvei

Általánosságban a koncepcióval kapcsolatos követelmény, hogy a jogszabályban a helyi önkormányzatok számára előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. A kötelező feladatok ellátásához a mindenkori költségvetési törvény biztosítja a működési költségeket a feladatfinanszírozás útján. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló bevételek határozzák meg. Alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása, így előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal működésének biztosítása, különös tekintettel a helyben maradó alapfeladatokra, a jelenlegi intézményrendszer költséghatékony működtetésére.
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára,
- az önkormányzat valamennyi területén továbbra is racionális, hatékony, eredményes és takarékos gazdálkodást kell folytatni,
- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére, a megnyert pályázatok megvalósítására, új pályázatok felkutatására
- a feladatok költségeinek tervezésekor a maximális hatékonyság elve kell, hogy érvényesüljön, mert az önkormányzat a rendelkezésre álló forrásokból a lehető legtöbb feladatot úgy tudja ellátni.

Intézményrendszer alakulása

Az intézményrendszerben 2020. évben változtatást nem javasolunk. Továbbra is a Polgármesteri Hivatal látja el az Önkormányzat és intézményei, valamint a Roma Nemzetiségi Önkormányzat és a Biharnagybajom-Sárréudvari Viziközmű Társulás gazdálkodási- és pénzügyi feladatait.

Bevételek tervezése

A működési bevételek első részét az államháztartáson belüli működési célú támogatások alkotják. Itt kell kimutatni egyrészt a 2019. évi LXXI. törvény által garantált támogatásokat, és az egyéb támogatások bevételeit is (Pl. társadalombiztosítási alaptól, elkülönített állami pénzalaptól, társulástól átvett pénzeszközt, az egyéb fejezeti kezelésű támogatásokat).

A 2020. évi normatíva felmérés megtörtént, ahol a tervezett adatainkat jeleztük. A rögzített adatok alapján jelenleg még nem ismert a helyi önkormányzatok működésének általános támogatási összege. A várható összeget csak kalkulálni tudtuk az előző felmérésben alkalmazott mutatószámok alapján, mely várhatóan 70.249.900,-Ft lesz a köztemető fenntartása és a polgármesteri illetmény támogatási összege nélkül.

Az önkormányzati hivatal működésének támogatására 2019. évben a támogatási összeg 4.580.000-Ft/fő volt, viszont a kiegyenlítő bérrendezési alapból pályázat útján részesültünk 3.056.000Ft támogatási összegben, mely összeget önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2019. évi január-november havi illetménye és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használhatunk fel. A 2019. évi támogatási összegekhez viszonyítva 3.263.800 Ft-tal több támogatásra számítunk. A várható elismert hivatali létszám a 2019. évi 7,64 főről a lakosságszám csökkenése miatt a kevesebb lesz.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatásának megítélt összege településünk esetében évről-évre egyre magasabb, jövőre 41.752.000,-Ft, mely 6.435.000,-Ft-tal több a 2019. évi támogatási összegtől. Ehhez kapcsolódóan már folyamatban van a szociális rendeletünk felülvizsgálata.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodákban foglalkoztatott, az Nkt. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint segítői létszám után illeti meg. A pedagógusok bértámogatásának összege 41.529.250,-Ft, mely 874.300,-Ft-tal több az előző évi támogatásnál, a segítőik bértámogatása 16.800.000,-Ft, 1.365.000,-Ft-tal nőtt az előző évi támogatás összegéhez képest. A gyereklétszám növekedése mindkét támogatási összeget befolyásolta, a segítőik esetében a központi fajlagos támogatás is nőtt.

Óvodaműködtetési támogatás a települési önkormányzatot az óvoda működtetésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt gyermeklétszám után. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni. A támogatás összege 10.879.580,-Ft, mely csak 100.646,-Ft-tal nőtt a normatíva évközi létszámmódosítása miatt.

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít az Nkt. 64. §-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során 2020. január 1-jén Pedagógus II., Mesterpedagógus vagy Kutatótanár fokozatú besorolással rendelkező pedagógusok, valamint Pedagógus II. fokozatba átsorolt, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítőik béréhez (a 2019. december 1-je és 2020. november 30-a között ténylegesen foglalkoztatott pedagógusok, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és segítőik időarányosan figyelembe vett, egy tizedesre kerekített száma alapján). A minősítésekre járó támogatás összege 2.387.100,-Ft.

A gyermekétkeztetés támogatása a bölcsődei, az óvodai, iskolai gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz használható fel. Két részre bontott a támogatás, egyrészt a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatására 19.888.000,-Ft támogatást kapunk, másrészt a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása külön támogatás kerül megállapításra, amelynek összegéről az önkormányzatok által nyújtott adatszolgáltatás alapján- a települések típusa és az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembevételével – az államháztartásért felelős miniszter 2019. december 15-éig dönt. A bértámogatás fajlagos összege 300.000,-Ft/fővel nőtt a 2019. évihez képest.

A szünidei gyermekétkeztetésének támogatása a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg az étkezési adagok száma alapján. Az igénylés az előző év tényadataira épül. A támogatás egy lakosra jutó adóerő-képességtől függően kerül megállapításra, Önkormányzatunk a 0 – 18.000 Ft kategóriába esik, adóerőképességünk a 2019. június 30-i adatok alapján 12.686,-Ft, így a fajlagos összeg 570,-Ft/étkezési adag (előző évivel azonos), összege 3.869.160,-Ft.

A települési önkormányzatokat a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátására megillető támogatás fajlagos összege minimálisan növekedett az előző évi támogatás (1.210 Ft/fő) összegéhez képest, 1.251,-Ft/fő, amelynek összege a települési önkormányzat 2019. január 1-ei lakosság száma alapján illeti meg az önkormányzatot. A település lakosság száma 40 fővel csökkent az előző évihez képest, a fajlagos összeg kevéssel nőtt, a támogatás összege 3.487.788 Ft-ra változott, mely a 2019. évi támogatáshoz képest minimális összeggel magasabb.

Az egyéb működési célú támogatások között az alábbi bevételeket tervezhetjük:

- a közfoglalkoztatás támogatásának bevételét 2020. évre a pályázatok függvényében tudjuk számba venni. Alapvető cél az elmúlt években kialakított kapacitások fenntartása, működtetése.

- az egészségügyi ellátás keretein belül a védőnői és iskola-egészségügyi finanszírozás támogatására tervezhető bevételt várhatóan a 2019. év második felétől folyósított, a védőnői

bérrendezés miatt megemelt összegben vehetjük számba, a 2020. évi szerződés még nem érkezett vissza a NEAK-tól, pontos összeget nem tudunk.

- a mezőőri szolgálat működésének támogatására a jogszabályi kereteket figyelembe véve -a képviselő-testület mezőőri szolgálat működése és a mezőőri járulék mértékének felülvizsgálata alapján meghozott döntésének megfelelően- tervezzük meg a bevételt. A támogatás mértéke 1.080.000 Ft/fő/év.

- a területalapú támogatás bevételét is itt vehetjük számba.

Mivel az önkormányzatok érdemi bevétel növelést leginkább a közhatalmi bevételek (adó) növelésével, esetleg újak kivetésével érhetnek el, mi is minden évben vizsgáljuk ennek a lehetőségét, de hosszú évek óta a testület arra az álláspontra helyezkedett, hogy a településünkön élők és gazdálkodók közteherviselési képessége ezt nem teszi lehetővé, így adómértéket nem emeltünk. A következő évre vonatkozóan is ez a javaslatunk, azonban az adóbevételek terén úgy tűnik, hogy 2019 évben egy kicsit optimistábbak voltunk a kelleténél, így a következő évben egy kicsit az ez évi szint alá kell tervezni a bevételeket a reális tervezés végett.

Szintén a közhatalmi bevételek közé tartozik a talajterhelési díj, azonban az ebből befolyó bevételt elkülönítetten kell kezelni, felhasználni csak jogszabályban meghatározott célra lehet, mint például csatornázás, vízbázisvédelem, tartós környezetkárosodások kármentesítése stb.

Működési bevételek között az alábbi jogcímenek tervezhetünk bevételt:

- áru- és készletértékesítés keretében vehetjük számba a közfoglalkoztatásban termelt, és előállított termékek, valamint az önkormányzat művelésében maradt földeken megtermelt termények eladásából származó bevételt. A közfoglalkoztatás szervezésénél legalább az idei évben elért bevétel elérésére kell törekedni, azonban a bevétel felhasználása kötött, az itt keletkezett bevételt a közfoglalkoztatásba kell visszaforgatni.
- szolgáltatások ellenértéke (vendégebéd, piaci helypénz, mázsadíj, fénymásolás és jegybevétel bevételei),
- tulajdonosi bevételek (terembérllet, telefontornyok bérleti díjai, ingatlanok bérleti díjai és földbérlet bevételei), valamint a
- kiszámlázott általános forgalmi adó.

A 2020. évi tervezéshez az önkormányzat és intézményeinél a különböző díjtételek felülvizsgálatára december hónapban kerül sor.

Ellátási díjak tekintetében javasoljuk, hogy 2020-ban ismét vállaljuk át azon gyermekek étkezési térítési díját, akikét az állam nem fizeti meg.

Felhalmozási bevételek

A 2016-ban benyújtott és 2017-ben elbírált TOP-os pályázataink közül az **„Egészségház kialakítása” tárgyú TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005 kódszámú pályázat** kivitelezési munkái még ezután kezdődnek el, a beruházást terv szerint 2020. február 26-ig kell megvalósítani, de a munkálatok valószínűleg csúszni fognak, vélhetőleg az év közepéig.

A „Piacsarnok kialakítása Biharnagybajom településen” tárgyú TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006 kódszámú pályázat befejezése szintén 2020. évben fog megtörténni.

„Napsugár Biztos Kezdet Gyerekház létrehozása” tárgyú EFOP-1.4.3-16-2017-00014 azonosító számú pályázat összköltsége bruttó 40 millió Ft, a támogatási intenzitás 100%. A pályázat 2018. 03. 01-től indult és 2022.02.28-ig, összesen 4 évig támogatott a pályázatból.

EFOP-2.1.2-16-2018-00116 azonosítószámú „Gyerekesély programok infrastrukturális háttere” tárgyú pályázat 100%-os támogatási intenzitású, a beruházást 2020.12. 31-ig kell megvalósítani.

TOP-2.1.3-16-HB1 „Települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések” azonosítószámú pályázat a belvív- és helyi vízkár veszélyeztetettségének csökkentésére benyújtásra került. A pályázat intenzitása 100%. Itt várjuk az elbírálást, akárcsak a játszótér kialakítására vonatkozó pályázatunk esetében.

A közvilágítás korszerűsítési saját erős beruházás megvalósítási határideje 2020. április 30.

Fejlesztési bevételi forrásunk kommunális adóbevételekből, az első lakáshoz jutók támogatásának visszafizetéséből, valamint a meglévő fejlesztési tartalékunk összegéből képződött, ami a fejlesztési kiadásokhoz kapcsolódó saját forrást biztosította.

Kiadások tervezése

Bevételi forrásaink várható nagyságrendjének megfelelően kell terveznünk kiadásainkat, mivel a költségvetés egyensúlyának biztosítása érdekében működési célú hitelt már nem állíthatunk be a költségvetésünkbe.

Az önkormányzatoknál 2013. évtől elkezdett reformhoz – feladatfinanszírozáshoz - illeszkedően kell a tervezést elindítani. Számba venni a kötelezően ellátott feladatainkat, és az önként vállalt feladatokat, majd a rendelkezésre álló források hozzárendelésével meghatározni a kiadási lehetőségeket.

Az önkormányzatnál ténylegesen foglalkoztatottak száma 2019. évben 10,2 fő.

Az Möt. alapján a kötelezően ellátandó feladatok köre leginkább a közfoglalkoztatási tevékenységből eredően bővült, a programok sokféleségéből adódóan ez közel 120 fő munkavállaló munkaügyi és gazdálkodási feladatainak ellátását jelentette 2019. évben is.

A nemzeti közfoglalkoztatási startmunka mintaprogram keretében 2020. évre 3 pályázat benyújtása van folyamatban. Tovább kívánjuk folytatni a helyi sajátosságokra épülő-, a mezőgazdasági-, és a szociális jellegű programot. Egy pályázatról van még tudomásunk, mely a későbbiekben kerül kiírásra, ez az előző években is működő hosszabb időtartamú elnevezésű közfoglalkoztatási pályázat, melynek keretében foglalkoztatott munkavállalók intézményeknél segítik a munkát. Jelenleg a tervezés van folyamatban.

A 2020. évre meghirdetett, illetve a későbbiekben kiírásra kerülő, a foglalkoztatási költséget 100 %-ban támogató közfoglalkoztatási pályázatok nyújtotta lehetőségeket továbbra is maximálisan ki kell használni.

A mezei őrszolgálathoz kapcsolódóan a költségvetés bevételei között kell szerepeltetni a mezőéri járulékot, a központi támogatás összegét, a kiadási oldalon a szolgálat működtetéséhez szükséges eszközbeszerzéseket, személyi és dologi kiadásokat. A mezei őrszolgálat működését továbbra is fontosnak tartjuk, azonban eddig a fenntartása jelentős többletkiadást generált a költségvetésünkben, hiába került módosításra a mezei őrszolgálatról szóló rendeletünk az év elején, ezért javasoljuk a rendelet újbóli felülvizsgálatát és – tekintettel a minimálbér emelésre - a mezőéri járulék ismételt megemelését, hogy fedezni tudjuk a költségeket, ugyanis a szolgálatnak önfenntartóként kellene működnie a jogszabály szerint is.

A védőnői szolgálaton 2 álláshely van, jelenleg 1 fő védőnővel működik, azonban a jövő évben az ösztöndíjjal támogatott egyik védőnő tanulóink végezni fog, így bízunk benne, hogy az álláshely betöltésre kerül.

A Polgármesteri Hivatal finanszírozott köztisztviselői létszáma a törvényben foglaltak alapján 2020. évben 7,56 fő. Nagyon alacsony a településre megállapított létszám, melyet finanszíroz az állam az ellátandó feladatokkal szemben, így testületi döntés alapján jelenleg 10 fő köztisztviselő látja el a hivatali feladatokat. Jubileumi jutalomra 1 fő lesz jogosult.

Mind foglalkoztatói, mind foglalkoztatotti oldalról nagyon „megalázó” helyzet, hogy 2008 óta nem változott a köztisztviselői illetményalap, illetve nem változtak a közszolgálati tisztviselőkre vonatkozó – törvény szerinti – szorzók sem, ami alapján számoljuk a bérüket. Ebből következik, hogy a besorolás szerinti bérek számos köztisztviselőnk esetében jóval a minimálbér alatt lenne, így kénytelenek vagyunk azt saját erőből „kezelni”. Ilyen kezelés, hogy 2017 óta az illetményalapot – törvényi felhatalmazás alapján – a képviselő-testület 50.000 ft-ban állapította meg, melyet 2020-ra is javasolunk, illetve kalkulálni kell azzal is, hogy hogyan lehet a minimálbér emelés által generált bérfeleslést kezelni.

Az ÁMK intézményen belül, az óvoda intézményegységénél a létszámkeret 18 fő. Az óvoda tekintetében óvodapedagógusi álláshely 10 fő melyből jelenleg 9,5 főt finanszíroz a normatíva. 9 álláshelyet kívánunk betölteni. A nevelést közvetlenül segítők létszáma 7 fő (5 dajka, 1 ped. asszisztens, 1 óvodatitkár), 1 fő épületüzemeltetés. A Művelődési Ház és Könyvtár intézmény létszáma jelenleg 3 fő, a konyha létszáma pedig 7 fő, ebből egy álláshely betöltetlen. Ebben az évben a takarítói álláshely közfoglalkoztatott személy által került betöltésre költségtakarékosság szempontjából, melyet a következő évben is hasonlóan szeretnénk ellátni.

Az ÁMK intézménynél összességében a foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma meghaladta a 25 főt, ezért rehabilitációs hozzájárulást kellett és kell fizetni a jövő évben is abban az esetben, ha nem változtatunk az intézményi létszámon.

Rehabilitációs hozzájárulás fizetésére kötelezett a munkaadó akkor, ha az általa foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma meghaladja a 25 főt, de az általa foglalkoztatott megváltozott munkaképességű munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma nem éri el a létszám 5 százalékát. A rehabilitációs hozzájárulás mértéke a tárgyév első napján a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részére megállapított alapbér kötelező legkisebb összegének kilencszerese/fő/év. 2020. január 1-jétől az alapbér kötelező legkisebb összege havibér alkalmazása esetén 160.920 forint. A rehabilitációs hozzájárulás éves összege a kötelező foglalkoztatási szintből hiányzó létszám, valamint a rehabilitációs hozzájárulás szorzata.

Annak érdekében, hogy a következő évben ne keletkezzen ilyen kötelezettség az ÁMK-nál, javasoljuk 2 fő átcsoportosítását az önkormányzathoz. A 2020. január 1-től áthelyezni kívánt álláshelyek a következők: informatikus, karbantartó.

A személyi juttatásokat a fentiek alapján tervezzük a garantált bérminimum, a minimálbér emelkedés, a soros átsorolások és az aktuális jubileumi jutalom figyelembevételével.

Az önkormányzat és intézményeinek 2020. évi létszámkeretét, az alábbiak szerint javasoljuk meghatározni:

- önkormányzat 14,3 fő
 - polgármesteri hivatal 10 fő
 - ÁMK 26 fő
 - óvoda intézményegység 17 fő
 - óvónői álláshely 10 fő
 - nevelést segítő álláshelye 7 fő
 - művelődési intézményegység 2 fő
 - konyha: 7 fő
- összesen: 50,3 fő**

Külső személyi juttatások között kívánjuk tervezni az alábbiakat:

- képviselői tiszteletdíjak
- művelődési ház és polgármesteri hivatal megbízási díjai
- óvodai munkát segítő pedagógiai szakmai szolgáltatás megbízási díja (a sajátos nevelési igényű ellátottak miatt kötelező).

A fenti álláshelyeken az óvoda intézményegység esetében 9 álláshely, a konyhán pedig 6 álláshely tölthető be.

A dologi kiadások tervezésénél elsősorban az intézmények zavartalan működésének finanszírozását kell biztosítani.

Ennyi idő után már egyértelműen jól látszik, hogy a megváltoztatott finanszírozási forma (feladat finanszírozás) sem biztosít kellő támogatást az önkormányzatoknak a kötelező feladataik ellátására. Ilyenek pl. az egyéb kötelező önkormányzati feladatok, ahol kötelezően ellátandó orvosi ügyeleti feladatra 2020. évben sincs támogatás, a közművelődéshez rendelt támogatás pedig még a személyi juttatások és járulékok kiadását sem finanszírozza teljes egészében, ott a személyi kiadások egy részét és a dologi kiadásokat saját forrásból szükséges finanszírozni.

A gyakorlati és szabályozási kihívásoknak megfelelően egyre több önkormányzat helyezi át kötelező vagy önként vállalt feladatait saját tulajdonú gazdasági társaságokba. Az önkormányzatokra háruló új típusú feladatok minél hatékonyabb ellátása és a pályázati lehetőségek minél szélesebb körű kihasználása érdekében a következő évben mi is - önálló finanszírozásra és a működéséhez szükséges források megszerzésére képes – **javasoljuk egy nonprofit kft. létrehozását**, mely feladata elsősorban a településüzemeltetés és vagyongazdálkodás volna.

A szociális ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően 2020. évben is az alapellátások biztosítása. A szociális ellátásokról szóló önkormányzat rendelet jelenleg

felülvizsgálat alatt van, várhatóan a jogosultak köre és az ellátási formák is bővülni fognak az új szabályozás alapján.

Egyéb működési célú kiadások között tervezzük a víziközmű társulások részére működési támogatás átadását a Társulási megállapodásban foglaltak alapján (50e Ft, illetve 100e Ft tagdíj).

Összegzés

Biharnagybajom Községi Önkormányzat fő célkitűzésének 2020-ban is az kell legyen, hogy az önkormányzat és a felügyelete alá tartozó intézmény működőképessége biztosítva legyen.

Előzetes kalkulációnk szerint bár a központi bevételeink várhatóan az előző évit kissé meghaladják, viszont a kiadásaink is növekedni fognak főként a minimálbér emelés közvetlen és közvetett hatásai miatt. Fejlesztési elképzeléseinket pedig továbbra is szinte csak a pályázati lehetőségekhez tudjuk igazítani.

Amint azt már korábban is említettük, a normatív finanszírozást váltó feladatfinanszírozás továbbra sem nyújt megnyugtató megoldást önkormányzatunk működési problémáira, így korábbi költségvetési alapelvek megtartása mellett új megoldásokat kell találni arra, hogy a kötelező feladatokat megfelelő színvonalon el tudjuk látni, illetve megfeleljünk a lakossági elvárásoknak. Meglátásunk szerint a következő év költségvetésének tervezésekor nem a kiadások csökkentésére kell elsősorban törekedni, hanem az egyéb bevételszerzési lehetőségek megteremtésére.

A fentiekben részletezettek alapján a 2020. évi költségvetés tervezési feladatainak megalapozásaként az alábbiakat javaslom határozatba foglalni:

- **A helyi adók mértékében nem tervezünk változást, a kommunális adót továbbra is felhalmozási bevételként kezeljük**
- **Az étkeztetéshez kapcsolódó nyersanyagnormákat felül kell vizsgálni, az esetleg kedvezményesen nyújtandó étkezési formák - döntéshozatalt segítő-, költségvetést érintő hatását ki kell mutatni**
- **Az önkormányzatnál alkalmazott díjtételek felülvizsgálata**
- **Ismételten át kell tekinteni az önként vállalt feladatokat, mérlegelni azok szükségességét**
- **A mezei őrszolgálat működéséről szóló rendeletünket szükséges felülvizsgálni**
- **A Kormányzat által indított közfoglalkoztatási programok pályázati lehetőségeinek kihasználásával, valamint a programok saját bevételeinek visszaforgatásával kell a hatékonyabb, magasabb színvonalú és költségtakarékos megvalósítására törekedni.**
- **A településüzemeltetési és vagyongazdálkodási feladatok költséghatékonyabb ellátása érdekében nonprofit kft. kell alapítani**
- **2020. évben a köztisztviselői illetményalap mértéke 50.000,-Ft-ban kerüljön meghatározásra**
- **Az ÁMK intézménytől 2020. január 1. napjától átszervezi az önkormányzathoz az informatikusi és karbantartói álláshelyeket**
- **A 2020. évi költségvetési rendelet elfogadásáig átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet megalkotása szükséges.**

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2020. évi költségvetési koncepcióját tárgyalja meg és hozza meg érdemi döntését.

Biharnagybajom, 2019. december 5.

Szitó Sándor s.k.

polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

**a Képviselő-testület 2019. december 18-án
tartandó ülésére**

**Biharnagybajom Községi Önkormányzat és
intézményeinek 2020. évi költségvetési
konceptiójának megalapozásához**

Biharnagybajom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2020. évre vonatkozó költségvetési koncepciót az előterjesztés szerinti formában elfogadja.

A 2020. évi költségvetés tervező munkájához az alábbi irányelveket fogalmazza meg:

1. A helyi adók mértékében nem tervezünk változást, a kommunális adót továbbra is felhalmozási bevételként kezeljük
2. Az étkeztetéshez kapcsolódó nyersanyagnormákat felül kell vizsgálni, az esetleg kedvezményesen nyújtandó étkezési formák - döntéshozatalt segítő-, költségvetést érintő hatását ki kell mutatni
3. Az önkormányzatnál alkalmazott díjtételek felülvizsgálata
4. Ismételten át kell tekinteni az önként vállalt feladatokat, mérlegelni azok szükségességét
5. A mezei őrszolgálat működéséről szóló rendeletünket szükséges felülvizsgálni
6. A Kormányzat által indított közfoglalkoztatási programok pályázati lehetőségeinek kihasználásával, valamint a programok saját bevételeinek visszaforgatásával kell a hatékonyabb, magasabb színvonalú és költségtakarékos megvalósítására törekedni.
7. A településüzemeltetési és vagyongazdálkodási feladatok költséghatékonyabb ellátása érdekében nonprofit kft. kell alapítani

8. 2020. évben a köztisztviselői illetményalap mértéke 50.000,-Ft-ban kerüljön meghatározásra

9. Az ÁMK intézménytől 2020. január 1. napjától átszervezi az önkormányzathoz az informatikusi és karbantartói álláshelyeket

10. A 2020. évi költségvetési rendelet elfogadásáig átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet megalkotása szükséges.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

Sorszám	Jogcím	Támogatás 2019. év				Támogatás 2020. év			
		támogatás alapja	mérték-egység	Ft/egység	éves támogatás összege (Ft)	támogatás alapja	mérték-egység	Ft/egység	éves támogatás összege (Ft)
I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				64 295 930				70 249 900
I.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	7,64	fő	4 580 000	34 991 200	7,58	fő	5 450 000	41 311 000
	Polgármesteri illetmény támog.				972 400				
b	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása				20 710 380				21 408 750
ba	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatellátás támogatása	275,300	ha	22 300	6 139 190	275,300	ha	25 200	6 937 560
bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	27	km	320 000	8 576 000	27	km	320 000	8 576 000
bc	Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok (legalább 100eFt)		m2	69	100 000		m2	69	
bd	Közutak fenntartása		km		5 895 190		km	227 000	5 895 190
c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	2822	fő	2 700	7 619 400	2788	fő	2 700	7 527 600
d	lakott külterület				2 550	1	fő		2 550
V.	Beszámítás összege				0				0
V.1.1	Kiegészítés								0
II	Egyes köznevelési feladatok támog.				69 255 983				69 208 830
II.1.	Óvodapedagógusok és munkájukat segítők bértámogatása				58 477 050				58 329 250
	óvodapedagógusok támogatása			4 371 500	43 042 050				
	1-8 hónapra	9,2	fő		26 811 867	9,5	fő	4 371 500	41 529 250
	9-12. hónapra	9,5	fő		13 843 083		fő		0
	pótlólagos összeg		fő		0		fő		0
	pótlólagos összeg 4.hóra								
	lemondás								
	óvodapedag.munkáját segítők támogatása				15 435 000				
	1-8 hónapra	7	fő	2 205 000	10 290 000	7	fő	2 400 000	16 800 000
	9-12. hónapra	7	fő		5 145 000				
II.2.	Óvodaműködötési támogatás		fő	97 400	10 778 933		fő		10 879 580
	1-8 hónapra	110			7 142 667	112		97 400	10 879 580
	9-12. hónapra	112			3 636 267				0
	lemondás								
II.4	Kieg.tám pedag.minősítésből	2	fő	396 700	793 400	2	fő	396 700	793 400
		1	fő	1593700	1 593 700	1	fő	1 593 700	1 593 700
III	Szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				76 614 024				65 509 160
2.	Települési önk.szoc.feladatainak támogatása				35 317 000				41 752 000
	ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása				37 220 384				19 888 000
5.	GYERMEKÉTKEZTETÉS TÁMOGATÁSA								
5.a	elismert dolgozók bértámogatása	9,02	fő	1 900 000	17 138 000	9,04	fő	2 200 000	19 888 000
5.b	gyerm.étk.műk.-i támogatása				20 082 384				
6.	rászoruló gyerekek szünidei étkezt.	7152	adag	570	4 076 640	6788	adag	570	3 869 160
	Támogatás összesen				210 165 937				204 967 890
IV.1.d	Kulturális feladatok támogatása (könyvtár, műv.ház, rendezvények)	2 822	fő	1 210	3 414 620	2 782	fő	1 251	3 487 788
12.	KIEGYENLÍTŐ BERRENDEZÉSI ALAP				3 056 000		fő		
	Összesen:				216 636 557				208 455 678