**FÖLDES NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**

**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

9/2020. (VII.13.) számú

**ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE**

**Földes Nagyközség Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Földes Nagyközség Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 120.§ (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

(2) A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet elkülönítetten tartalmazza:

a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetésének teljesítését,

b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésének teljesítését,

c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetésének teljesítését.

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

**2. Az önkormányzat 2019. évi összesített költségvetésének teljesítése**

2. § (1) A képviselő-testület Földes Nagyközség Önkormányzata önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített költségvetési főösszegét **1.120.261** ezer forintban állapítja meg.

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

a) költségvetési bevételek összege: **1.120.261** ezer forint,

b) költségvetési kiadások összege: **1.105.262** ezer forint,

c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete : **14.999** ezer forint *(többlet).*

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 555.053 ezer forint,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 341.963 ezer forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 135.242 ezer forint,

d) B4. Működési bevételek: 86.040 ezer forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 1.366 ezer forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 180 ezer forint,

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 417 ezer forint,

h) Költségvetési bevételek összesen: 1.120.261 ezer forint.

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

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport 776.515 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 343.746 ezer forint.

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

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

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai

a) K1. Személyi juttatások: 362.258 ezer forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 57.560 ezer forint,

c) K3. Dologi kiadások: 311.783 ezer forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 6.652 ezer forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 39.215 ezer forint,

f.) K6. Beruházások: 300.751 ezer forint g) K7. Felújítások: 27.043 ezer forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,

i) Költségvetési kiadások összesen: 1.105.262 ezer forint.

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

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 777.468 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 327.794 ezer forint.

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

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

Egyéb nem intézményi ellátások: 6.652 ezer forint,

ebből: egyszeri iskolakezdési támogatás : 1.398 ezer forint,

köztemetés: 389 ezer forint,

egyéb települési támogatás: 4.865 ezer forint.

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

8. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre vonatkozó teljesített létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 74 fő,

b*)* az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám : 74 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti –teljesített létszáma 120 fő.

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

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 953 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 15.952 ezer forint többlet.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés szerinti 2019. évi összesített teljesített többletének finanszírozása az alábbiak szerint történt:

a) belső finanszírozással 14.999 ezer forint,

b) külső finanszírozással 0 ezer forint.

**3. A Földesi Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetésének teljesítése**

10. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Földesi Polgármesteri Hivatal 2019. évi teljesített költségvetési főösszegét **133.924** ezer forintban állapítja meg.

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

a) a költségvetési bevételek összege: **34.834**  ezer forint,

b) a költségvetési kiadások összege: **133.924** ezer forint,

c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete  **99.090** ezer forint hiány.

11. § (1) A Földesi Polgármesteri Hivatal 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei :

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 2.690 ezer forint,

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

c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,

d) B4. Működési bevételek: 32.144 ezer forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,

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

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

h) Költségvetési bevételek összesen: 34.834 ezer forint.

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

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 34.834 ezer forint,

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

12. § (1) A Földesi Polgármesteri Hivatal 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

a) K1. Személyi juttatások: 73.345 ezer forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 13.962 ezer forint,

c) K3. Dologi kiadások: 45.461 ezer forint, K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,

f) K6. Beruházások: 1.156 ezer forint,

g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,

i) Költségvetési kiadások összesen: 133.924 ezer forint.

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

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 132.768 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 1.156 ezer forint.

13. § (1) A képviselő-testület a Földesi Polgármesteri Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre vonatkozó teljesített létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – :20 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 20 fő.

(2) A Földesi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó éves átlag létszáma 0 fő.

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

a) a működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 97.934 ezer forint hiány,

b) a teljesített felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1.156 ezer forint hiány.

*(*2) A Földesi Polgármesteri Hivatal - (1) bekezdés szerinti - 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

a) belső finanszírozással 391 ezer forint,

b) külső finanszírozással 101.855 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 101.855 ezer forint volt, melyből:

a) működési célú finanszírozás 101.855 ezer forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

**4. A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ 2019. évi költségvetésének teljesítése**

15. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ költségvetési szerv 2019. évi teljesített költségvetési főösszegét **20.355** ezer forintban állapítja meg.

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

a) a költségvetési bevételek összege: **445**  ezer forint,

b) a költségvetési kiadások összege: **20.355** ezer forint

c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **19.910** ezer forint hiány.

16. § (1) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,

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

c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,

d) B4. Működési bevételek: 445 ezer forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,

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

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

h) Költségvetési bevételek összesen: 445 ezer forint.

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

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 445 ezer forint,

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

17. § (1) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások: 12.577 ezer forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 2.385 ezer forint,

c) K3. Dologi kiadások: 2.523 ezer forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,

f) K6. Beruházások: 2.870 ezer forint,

g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,

i) Költségvetési kiadások összesen: 20.355 ezer forint.

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

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 17.485 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 2.870 ezer forint.

18. § (1) A képviselő-testület a Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ - közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó teljesített létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 4 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 4 fő.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központnál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó átlag létszáma 0 fő.

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

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 17.040 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 2.870 ezer forint hiány.

(2) A Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ (1) bekezdés szerinti 2019. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

a) belső finanszírozással 148 ezer forint,

b) külső finanszírozással 20.286 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 20.286 ezer forint volt, melyből:

a) működési célú finanszírozás 20.286 ezer forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

**5. A Karácsony Sándor Közösségi Ház 2019. évi költségvetésének teljesítése**

20. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Karácsony Sándor Közösségi Ház költségvetési szerv 2019. évi teljesített költségvetési főösszegét **33.497** ezer forintban állapítja meg.

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

a) a költségvetési bevételek összege: **4.751**  ezer forint,

b) a költségvetési kiadások összege: **33.497** ezer forint

c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **28.746** ezer forint hiány.

21. § (1) A Karácsony Sándor Közösségi Ház 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 2.605 ezer forint,

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

c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,

d) B4. Működési bevételek: 2.146 ezer forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,

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

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

h) Költségvetési bevételek összesen: 4.751 ezer forint.

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

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 4.751 ezer forint,

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

22. § (1) A Karácsony Sándor Közösségi Ház 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

a) K1. Személyi juttatások: 13.804 ezer forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 2.612 ezer forint,

c) K3. Dologi kiadások: 16.281 ezer forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,

f) K6. Beruházások: 800 ezer forint,

g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,

i) Költségvetési kiadások összesen: 33.497 ezer forint.

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

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 32.697 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 800 ezer forint.

23. § (1) A képviselő-testület a Karácsony Sándor Közösségi Ház - közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 4 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 4 fő.

(2) A Karácsony Sándor Közösségi Háznál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó átlag létszáma 0 fő.

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

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 27.946 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 800 ezer forint hiány.

(2) A Karácsony Sándor Közösségi Ház (1) bekezdés szerinti 2019. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

a) belső finanszírozással 12.037 ezer forint,

b) külső finanszírozással 17.001 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 17.001 ezer forint volt, melyből:

a) működési célú finanszírozás 17.001 ezer forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

**6. A Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi költségvetésének teljesítése**

25. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda költségvetési szerv 2019. évi teljesített költségvetési főösszegét **119.975** ezer forintban állapítja meg.

(2) A Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda teljesített költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: **419** ezer forint,

b) a költségvetési kiadások összege: **119.975** ezer forint

c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **119.556** ezer forint hiány.

26. § (1) A Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,

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

c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,

d) B4. Működési bevételek: 419 ezer forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,

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

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

h) Költségvetési bevételek összesen: 419 ezer forint.

(2) A Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda teljesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 419 ezer forint,

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

27. § (1) A Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

a) K1. Személyi juttatások: 74.496 ezer forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 14.688 ezer forint,

c) K3. Dologi kiadások: 27.663 ezer forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,

f) K6. Beruházások: 3.128 ezer forint,

g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,

i) Költségvetési kiadások összesen: 119.975 ezer forint.

(2) A Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda teljesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 116.847 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 3.128 ezer forint.

28. § (1) A képviselő-testület a Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 24 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 24 fő.

(2) A Földes Községi Napközi Otthonos Óvodánál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó átlaglétszáma 0 fő.

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

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 116.428 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 3.128 ezer forint hiány.

*(*2) A Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda (1) bekezdés szerinti 2019. évi teljesített hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

a) belső finanszírozással 42 ezer forint,

b) külső finanszírozással 119.721 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 119.721 ezer forint volt, melyből:

a) működési célú finanszírozás 119.721 ezer forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

**7. A Földes Községi Könyvtár 2019. évi költségvetésének teljesítése**

30. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Földes Községi Könyvtár költségvetési szerv 2019. évi teljesített költségvetési főösszegét **13.475** ezer forintban állapítja meg.

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

a) a költségvetési bevételek összege: **61** ezer forint,

b) a költségvetési kiadások összege: **13.475** ezer forint

c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **13.414** ezer forint hiány.

31. § (1) A Földes Községi Könyvtár 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer forint,

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

c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer forint,

d) B4. Működési bevételek: 61 ezer forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer forint,

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

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

h) Költségvetési bevételek összesen: 61 ezer forint.

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

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 61 ezer forint,

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

32. § (1) A Földes Községi Könyvtár 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

a) K1. Személyi juttatások: 8.498 ezer forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1.621 ezer forint,

c) K3. Dologi kiadások: 3.172 ezer forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer forint,

f) K6. Beruházások: 184 ezer forint,

g) K7. Felújítások: 0 ezer forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,

i) Költségvetési kiadások összesen: 13.475 ezer forint.

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

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 13.291 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 184 ezer forint.

33. § (1) A képviselő-testület a Földes Községi Könyvtár - közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 3 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 3 fő.

(2) A Földes Községi Könyvtárnál közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2018. évre vonatkozó átlag létszáma 0 fő.

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

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 13.230 ezer forint hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 184 ezer forint hiány.

*(*2) A Földes Községi Könyvtár (1) bekezdés szerinti 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történt:

a) belső finanszírozással 257 ezer forint,

b) külső finanszírozással 13.288 ezer forint.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 13.288 ezer forint volt, melyből:

a) működési célú finanszírozás 13.288 ezer forint,

b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer forint.

**8. Az önkormányzat 2019. évi saját költségvetésének teljesítése**

35. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi teljesített költségvetési főösszegét **1.079.751** ezer forintban állapítja meg.

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

a) a költségvetési bevételek összege: **1.079.751** ezer forint,

b) a költségvetési kiadások összege: **784.036** ezer forint,

c) a költségvetés egyenlege - a teljesített költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete **295.715** ezer forint (többlet).

36. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési bevételei:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 549.758 ezer forint,

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 341.963 ezer forint,

c) B3. Közhatalmi bevételek: 135.242 ezer forint,

d) B4. Működési bevételek: 50.825 ezer forint,

e) B5. Felhalmozási bevételek: 1.366 ezer forint,

f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 180 ezer forint,

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 417 ezer forint,

h) Költségvetési bevételek összesen: 1.079.751 ezer forint.

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

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 736.005 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 343.746 ezer forint.

37. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi teljesített kiemelt költségvetési kiadásai:

a) K1. Személyi juttatások: 179.538 ezer forint,

b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 22.292 ezer forint,

c) K3. Dologi kiadások: 216.683 ezer forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 6.652 ezer forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 39.215 ezer forint,

f) K6. Beruházások: 292.613 ezer forint,

g) K7. Felújítások: 27.043 ezer forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer forint,

i) Költségvetési kiadások összesen: 784.036 ezer forint.

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

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 464.380 ezer forint,

b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 319.656 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szerveihez kapcsolódó teljesített finanszírozási kiadása: 281.028 ezer forint.

38. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszámát 2019. évre az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 19 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 19 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó átlag létszáma 120 fő.

**9. A maradvány**

39. § (1) Az önkormányzat 2019. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált összesített maradványa: 162.899 eFt-ban kerül jóváhagyásra a 4.számú melléklet szerint.

(2) A szabad maradvány 144.492 eFt. A maradvány intézmények szerinti megoszlását a Képviselő-testület a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

**10. Záró rendelkezések**

40. § E rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Földes, 2020. július 13.

P.H.

**Jeneiné Dr. Egri Izabella Dr. Vinczéné Kiss Marianna**

polgármester jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Földes, 2020. ……………

**Dr. Vinczéné Kiss Marianna**

jegyző

**ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**

**Földes Nagyközség Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról**

**szóló rendelethez**

Földes Nagyközség Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról rendeletet alkot, figyelembe véve aveszélyhelyzet megszüntetéséről szóló 2020. évi LVII. törvény 6.§-ban foglalt –zárszámadási rendelet-alkotásra rendelkezésre álló időtartamot.

Az előterjesztés részletes információkat tartalmaz az önkormányzat 2019. évi költségvetési előirányzatainak teljesülésére vonatkozóan.

**RÉSZLETES INDOKLÁS**

**Földes Nagyközség Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról**

**szóló rendelethez**

1. **§-tól – 9. §-ig**

Földes Nagyközség Önkormányzata és intézményei összesített 2019. évi költségvetésének teljesített bevételi és kiadási fő összegei, valamint a költségvetés egyenlege (működési, felhalmozási) kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

**10. §-tól – 14. §-ig**

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Földesi Polgármesteri Hivatal 2019. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

**15.§-tól - 19.§-ig**

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Földesi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ 2019. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

**20.§-tól - 24.§-ig**

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Karácsony Sándor Közösségi Ház 2019. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

**25.§-tól - 29.§-ig**

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Földes Községi Napközi Otthonos Óvoda 2019. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

**30.§-tól - 34.§-ig**

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Földes Községi Könyvtár 2019. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

**35.§-tól - 38.§-ig**

Földes Nagyközség Önkormányzata 2019. évi teljesített költségvetési bevételeinek és kiadásainak fő összegei, valamint költségvetésének egyenlege (működési, felhalmozási) és annak finanszírozása kerül megállapításra kiemelt előirányzat csoportonként.

**39.§-hoz**

Az önkormányzat 2019. évi maradványát határozza meg.

**40.§-hoz**

Az önkormányzati rendelet hatályba lépésének napját határozza meg.







