



Mindszent Város Polgármestere

6630 Mindszent, Köztársaság tér 31.

Tel.: 62/527-010 Fax: 62/527-027

E-mail: polgarmester@mindszent.hu

www.mindszent.hu

Iktató szám:

MIN/272-78/2020.

Tárgy:

Mindszent Város Önkormányzata 2020. évi költségvetési rendeletének III. módosítása

Az anyagot készítette:

.....
Szűcsné Tóth Szilvia – közgazdasági irodavezető

Az anyagot látta:

.....
Ördögné dr. Kecskeméti Viktória – jogi irodavezető

.....
Szűcsné Tóth Szilvia – közgazdasági irodavezető

A törvényességi véleményezésre bemutatva:

.....
dr. Végh Ibolya – jegyző

Az anyag előterjesztője:

dr. Végh Ibolya – jegyző

Döntések:

1 rendelet-tervezet



Mindszent Város Jegyzőjétől

6630 Mindszent, Köztársaság tér 31.

Tel.: 62/527-015 Fax: 62/527-027

E-mail: jegyző@mindszent.hu

www.mindszent.hu

Szám: MIN/272-..../2020.

Tárgy: Mindszent Város Önkormányzata
2020.évi költségvetési rendeletének
III. módosítása.

MINDSZENT VÁROS POLGÁRMESTERE

Mindszent

Tisztelt Polgármester Úr!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban: Áht.) 6/C. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza bevételi előirányzat és kiadási előirányzat formájában. A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése határozza meg a helyi önkormányzatok költségvetésének tartalmi elemeit, mely a következőkből áll:

1. a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai
 - működési bevételek (rendelet 1. és 1/M. melléklete) és működési kiadások (rendelet 2.M. melléklete), felhalmozási bevételek (rendelet 1/F. melléklete) és felhalmozási kiadások (rendelet 2/F. melléklete), kiemelt előirányzatok, és
 - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban (rendelet 2/M. melléklete),
2. a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - kiemelt előirányzatok,
 - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban (rendelet 2.MA; 2.MB; 2.MC. és 2.MD. melléklete),
3. a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban (rendelet 3. melléklete),
4. a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, az Áht. 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat (rendelet 4. melléklete),
5. az egyéb költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat (rendelet 5.A. és 5.B. melléklete),
6. a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt (rendelet 6. melléklete),
7. a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit (rendelet 7. melléklete és Indoklás táblája), és

a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen az Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint az Áht. 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Fentiekén túl a költségvetési rendeletünk a további mellékleteket tartalmazza:

- 8. sz. melléklet: Mindszent Város Önkormányzata és intézményei létszámadatai
- 9. sz. melléklet: Aktuális élelmezési normák
- 10. sz. melléklet: Közhatalmi bevételek tárgy évi és 3 éves várható bevételeit-kötelezettségeit
- 11. sz. melléklet: Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások tárgy évi és 3 éves várható alakulása
- 12. sz. melléklet: 2019. évi előirányzat-felhasználási ütemterv
- 13. sz. melléklet: Európai Unió forrásból finanszírozott projektek támogatási megoszlása
- 14. sz. melléklet: Közvetlen és közvetett támogatások

Mindszent Város Képviselő-testülete 2020. március 12-én fogadta el Mindszent Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (III.13.) rendeletét 2 240 885 173 Ft bevételi és kiadási főösszeggel.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

E III. számú rendeletmódosítás a 2020. szeptember 30-ai állapotnak megfelelő költségvetési adatokat tartalmazza (teljesítés szintén is vizsgálva az előirányzatokat), illetve magába foglalja azon adatokat is, amelyek terv szerint várhatóak még a költségvetési év végéig.

A III. rendeletmódosítás összeállításakor figyelemmel kellett lenni az elmúlt időszak eseményeire, mely jelentősen befolyásolja költségvetési rendeletünket.

Magyarország Kormánya a 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelettel ismét veszélyhelyzetet hirdetett ki az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében.

Mint az az I. módosításnál is már látható volt, kénytelenek voltunk a költségvetési sorokat újragondolni. Már akkor elvetettük azokat a beruházásokat, amelyek teljes egészében saját bevételből valósultak volna meg, illetve azokat is, amelyek magasabb önrészt követeltek meg. Felhalmozási bevételi oldalon az értékesítésre kijelölt ingatlanok becsértéke növekedett, így láthatóan nagy összegű felhalmozási maradvány keletkezése lenne várható év végére. Sajnos működési oldalon pont az ellenkezője valósulna meg, hiszen a tervezett működési kiadásaink forrásai nem a vártak megfelelően alakulnak. Ennek egyik oka a gépjárműadó-elvonás, de jelentős támogatás-kiesést okoz a helyi iparüzési adóerőképesség alapján meghatározott Kiegészítés, beszámítás soron korábbi években kapott 32-34 MFt-os támogatás nem realizálódó összege, melyre ebben a költségvetési évben is számítottunk.

A helyi önkormányzat és intézményeinek költségvetési rendeletben megállapított bevételi és kiadási előirányzatai az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (továbbiakban Áhsz.) 15. mellékletében meghatározott egységes rovatrend szerinti költségvetési számvitel szerinti bontásban készül. A költségvetési rendelet-tervezet mellékletét képező költségvetési táblák a MÁK adatszolgáltatási igényéhez igazodva Ft-ban tartalmazzák az adatokat.

A költségvetési bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell. Az Áht. 34.§ (1) bekezdése értelmében a bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról bizonyos kivételekkel a képviselő-testület dönt.

Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (III.13.) önkormányzati rendelet III. módosításának okai:

Működési előirányzatokban bekövetkezett változások:

Bevételi oldalon:

1. A B11 Önkormányzatok működési támogatásai rovat esetében a bérhez kapcsolódó támogatás-növekedések okozták a változást több feladat (önkormányzati feladatok, köznevelés, étkezés, kulturális feladatok) vonatkozásában, illetve a rendkívüli települési támogatás 2. körben benyújtott pályázatra elnyert összege.

2. B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton a közfoglalkoztatotti és diák munkához kapcsolódó támogatás miatti bevételi előirányzatok kerültek előírásra.
3. A B3 Közhatalmi bevételek rovaton nem történt jelentős változás, mivel a felhalmozási kiadásainkat a lehetőségekhez mérten lecsökkentettük, így nem szükséges a közhatalmi bevételek átcsoportosítása a felhalmozási kiadásokra, sőt a felszabaduló felhalmozási bevételek átcsoportosításával esély nyílt arra, hogy a működési kiadásainknak fedezetet találjunk.
4. Szinte minden intézményt (kivéve a Károly Óvodát) érinti a B4 Működési célú bevételek várható térítési díj emelkedése miatti előirányzat-növekedés, azonban az intézményeknél ez egyáltalán nem jelentős tétel. Az Önkormányzatnál azonban jelentős növekedés történt a sírhely-bevételek tekintetében, amely azonban nem marad az önkormányzat bevétele a Városgazda Nonprofit Kft.-vel történt feladat-átadás miatt.
5. Minimális összegben várható növekedés a kulturális intézmény tekintetében a B6 Működési célú átvett pénzeszközök rovat előirányzat során, mely a táborokhoz kapcsolódó önerő-hozzájárulásokról áll.
6. A B8 Finanszírozási bevételek rovaton működési maradvány-átcsoportosítás történt az Önkormányzat tekintetében a Tanyafejlesztési pályázat és az Egészségház Garázs felújítása miatt. Az intézményeknél történt növekedés oka pedig a működési intézményfinanszírozás miatt történt, ami az Önkormányzatnál jelentkező K9 Finanszírozási kiadásokkal megegyezik, mely így duplikálódást generál a költségvetési főösszegben.

Kiadási oldalon:

1. K1 Személyi juttatások rovaton minimális változás történt, inkább kormányzati funkciók szerinti átcsoportosítások valósultak meg.
2. K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat-változása a K1 rovat változásait követi le.
3. A K3 Dologi kiadások rovaton jelentősebb változás, hogy a pályázatokhoz kapott támogatások felhasználása elsődlegesen a beruházások között kerülnek kimutatásra, viszont a folyamatos teljesüléseknek megfelelően utólag kerülnek átvezetésre a dologi kiadások közé, ha az adott pályázattal szemben van elszámolható dologi kiadásra lehetőség. Illetve megkezdtük a fel nem használt előirányzatok kivezetését.
4. K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton nem történt változás.
5. A K5 Egyéb működési célú kiadásokon belül történt változás oka, hogy a Mindszenti Városgazda Nonprofit Kft.-nek átadott feladatalapú támogatás év eleji összegéből (106 781 966 Ft) visszavonásra került a köznevelési és étkeztetési feladatokhoz kapcsolódóan várhatóan felhasznált összeg, mivel ezek közvetlenül az intézménynek kerülnek kiszámlázásra önköltségi áron az Önkormányzat által felhasznált normatívák felülvizsgálata alapján történt megállapítás miatt. Ennek összege összesen 12 155 074 Ft, így a Városgazda Nonprofit Kft.-nek átadott feladatalapú támogatás összege 94 626 892 Ft-ra csökkent.
6. A K9 Finanszírozási kiadások rovaton az Önkormányzatnál az intézményfinanszírozások kiadási oldala található, mely az intézmények B8 Finanszírozási bevételeivel megegyezően duplikálódást jelent.

Fenti működési átvezetéseket a rendelet 1.M és 2.M (ill. 2.MA-2.MD) táblái tartalmazzák.

Felhalmozási előirányzatokban bekövetkezett változások:

Bevételi oldal változásai:

1. A B16 Egyéb működési célú támogatás bevételei áh-on belülről rovaton növekedés látható, mivel a Bethlen Gábor Alapból sikeresen pályáztunk az Országzászló megépítésére.
2. A B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh-on belülről rovaton jelentős növekedést okoz a TOP Bölcsőde kialakítására elnyert pályázat támogatása, de szintén ebben az időszakban kaptunk pozitív elbírálást a Helyi strand és komp infrastrukturális fejlesztésére, valamint a Károly Óvoda főzőkonyhájának felújítására. A Károly Óvoda épületfelújítására benyújtott pályázat elutasítása miatt viszont visszavonásra került a tervezett önerő biztosítása.
3. A Saját bevételekből lehet átvezetni előirányzatot a felhalmozási bevételekbe, hogy az esetlegesen rendelkezésre nem álló felhalmozási bevételek egyensúlyba kerülhessenek a felhalmozási kiadásokkal és a tervezett beruházások megvalósulhassanak. Sajnos jelenleg fordított helyzet áll fenn, a felhalmozási kiadások jelentős csökkenése eredményeként az elvárt felhalmozási bevételek tudnak fedezetet biztosítani a működési kiadásokhoz, ezért negatív e sor összege. A növekményt az évközi lakbér-bevételek alkotják.

4. A B407 ÁFA visszatérítése rovaton növekedés tapasztalható az egyes beruházásokhoz kapcsolódó visszaigényelhető ÁFA következtében, melyek korábban bemutatásra kerültek (Óvoda-konyha felújítása, Helyi strand és komp infrastrukturális fejlesztése).
5. A B5 Felhalmozási bevételek rovaton a korábban a testület által jóváhagyott Köztársaság tér 11. számú ingatlan értékesítésének előirányzat-csökkenése látható, mivel pontosításra került az előirányzatérték amiatt, hogy az értékbecslő általi összegnek megfelelően nem sikerült értékesíteni az egyik ingatlant, így az csökkentett összeggel került ismételt megpályáztatásra.
6. B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök megnövekedett összege az Egészségház Garázs kialakításához nyújtott vállalkozói és lakossági hozzájárulását tartalmazza.
7. A B8 Finanszírozási felhalmozási bevételek soron jelentős változás nem történt, a lakbér-bevétel összege átkerült az átcsoportosítható összegek sorába, illetve visszavezetésre került a Tanyafejlesztési pályázat maradvány összege a működési maradványból a felhalmozási maradványba, mert időközben mégis elbírálták a módosítási kérelmet, így mégsem kell visszafizetni az összeget, illetve az Egészségház feladataihoz megfizetett korábbi évek hozzájárulásai szintén átvezetésre kerültek a működési maradványból felhalmozási maradványba, hiszen abból felhalmozási kiadás (Garázs kialakítása) fog megvalósulni.
8. Az intézmények nem rendelkeznek közvetlen felhalmozási bevétellel (kivéve a visszaigényelhető ÁFA esetében), így ott nem történt olyan változás, ami csökkenést vagy növekedést okozott volna az intézmények felhalmozási bevételeiben.

Kiadási oldalon:

1. A K6 Beruházások rovatra újonnan bevezetésre került a bevételi oldalon már bemutatott elnyert pályázatok kiadási oldala (Bölcsőde kialakítása, Helyi strand és komp infrastrukturális fejlesztése, Országzászló, Tanyafejlesztés). Törlésre került a régi Okmányiroda épületénél kialakítandó WC előirányzata annak meg nem valósulása miatt, illetve ez átvezetésre került – a Károly Óvoda épületfelújítási pályázatának önerő összegével együtt – a József A. u-i Óvodánál, Konyhánál fellépő fűtési probléma miatt azonnal megvásárolandó kazán előirányzatára. Ezen kívül a teljesülésnek megfelelő rovat-átvezetések történtek az egyes pályázatokhoz kapcsolódóan – beleértve azon rovatváltozásokat is, amelyek a működési kiadásokat érintik. A Beruházások ÁFA-ja ezen módosulásokat követi le.
2. A K7 Felújítások rovaton törlésre került a Károly Óvoda épület-felújításához kapcsolódó pályázati önrész összege, mivel a pályázat nem nyert, így ez a sor az előzőekben már ismertett József A. u-i Óvoda Konyha kazánvásárlására került átcsoportosításra. A lakbér számlán elkülönítetten kezelt pénzüsszeg-növekedés a felújítandó önkormányzati lakásokra szánt előirányzat összegét növeli. Növeli az előirányzatok összegét továbbá az Óvoda Konyha felújítására elnyert pályázati összeg a kiadási oldalon is. Ezen kívül a teljesülésnek megfelelő rovat-átvezetések történtek az egyes pályázatokhoz kapcsolódóan. A Felújítások ÁFA-ja szintén hasonló arányban növekedett ezen indokok miatt.
3. A K8 Egyéb felhalmozási célú kiadásoknál nem történt változás az előző rendeletmódosításhoz képest.
4. Az intézmények felhalmozási kiadásai a feladat ellátáshoz szükséges alapvető kiadásokat tartalmazzák, így – egyelőre – nem érinti a megszorítás az intézmények felhalmozási kiadásait. Viszont a konyha kazáncseréje a Hivatal költségvetésében jelenik meg.

Fenti felhalmozási átvezetéseket a rendelet 1.F és 2.F, valamint ezek részletező táblái (1.FA-1.FD. és 2.FA-2.FD.) tartalmazzák.

A működési és felhalmozási változásokat egy táblában foglalja össze a konszolidált mérleg a 3. mellékletben.

A rendeletmódosítást megalapozottan alátámasztják a mellékletként csatolt költségvetési táblák, melyek közül az 1.M. tábla a működési bevételeket, a 2.M tábla a működési kiadásokat részletesen tartalmazza, így azokból látható a működési célú előirányzatok változásának összege. A 2.M tábla egy összesített tábla, ennek intézmények szerinti további bontásai a 2.MA (önkormányzat); 2.MB (Polgármesteri Hivatal); 2.MC (Károly Óvoda); 2.MD (Keller Lajos Művelődési Központ és Könyvtár) táblákban található.

Az 1.F. tábla a felhalmozási bevételeket, a 2.F. tábla a felhalmozási kiadásokat tartalmazza részletesen, melyekből megállapítható a felhalmozási célú előirányzatok módosításának összege. Természetesen ezek a táblák is összesítő, konszolidált táblák, az intézmények szerinti további bontásokat ezek részletező táblái tartalmazzák (1.FA (önkormányzat); 1.FB (Polgármesteri Hivatal); 1.FC (Károly Óvoda); 1.FD (Keller Lajos MKK), valamint 2.FA; 2.FB; 2.FC; 2.FD).

Veszélyhelyzet idején a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (továbbiakban Kat.) 46. § (4) bekezdése értelmében veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének ... feladat- és hatáskörét a polgármester ... gyakorolja. Ezért jelen előterjesztés alapján a polgármester módosíthatja meg a költségvetési rendeletet. A rendelet módosítása azonban szükségszerű ebben az állapotban is ahhoz, hogy felelősségteljes döntések születhessenek akár a kötelezettségvállalás, akár a pénzügyi ellenjegyzés terén.

Tisztelt Polgármester Úr!

Kérem, hogy az önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletének III. módosítását szíveskedjen áttekinteni és döntését meghozni.

Mindszent, 2020. december 29.

Tisztelettel:

dr. Végh Ibolya
jegyző

Mindszent Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2020. (.....) önkormányzati rendelete
Mindszent Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (III.
13.) önkormányzati rendelet módosításáról

Mindszent Város Polgármestere a 478/2020. (XI. 3.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. §-ában, az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben (a továbbiakban: Ávr.), valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: Gst.), a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben (a továbbiakban: Nvtv.) foglaltak alapján - figyelemmel a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényben foglaltakra – az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosításáról a következőket rendeli el:

1.§ Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (III.13.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 3. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„3. § A Képviselő-testület Mindszent Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének

bevételi főösszegét **3 173 014 366 Ft-ban**

kiadási főösszegét **3 173 014 366 Ft-ban**

határozza meg.”

2. §. A Rendelet 4. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„4.§ A 3. §-ban megállapított bevételi főösszegen belül a – jelen rendelet szerint – az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó, illetve önállóan működő költségvetési szervei

együttes bevételi előirányzatát **3 173 014 366 Ft-ban**

határozza meg.

Ezen belül:

	1.) Működési bevételek	1 627 232 156 Ft
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	657 873 789 Ft
B11	ebből önkormányzati működési támogatás	500 629 944 Ft
B16	ebből egyéb működési támogatás	157 243 845 Ft
B3	Közhatalmi bevételek	188 860 052 Ft
	ebből átengedett központi bevétel	1 021 610 Ft
	ebből egyéb közhatalmi bevétel (felhalmozásra átcsoportosított helyi adó nélkül)	187 838 442 Ft
B4	Működési bevételek	177 837 881 Ft
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	6 426 839 Ft

B8111/2	Hitel felvétele működési célra	25 000 000 Ft
B8131/1	Működési maradvány	59 115 813 Ft
B814	Áht. belüli megelőlegezések	20 059 303 Ft
B816/2	Működési támogatás	452 058 479 Ft
B817	Lekötött bankbetét elhelyezése	40 000 000 Ft

2.) Felhalmozási bevételek 1 545 782 210 Ft

B1	Működési célú támog.ÁH-on belülről átcsop. felhalma- ra	14 890 989 Ft
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	1 296 791 439 Ft
B21	ebből felhalmozási célú önkormányzati támogatás	1 072 407 Ft
B25	ebből egyéb felhalmozási támogatás	1 295 719 032 Ft
B3	Helyi adó átcsoportosítása felhalmozási kiadásokra	- 55 143 497 Ft
B407	Felhalmozási célú ÁFA visszatérítése	30 122 122 Ft
B5	Felhalmozási bevételek	50 793 362 Ft
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	4 405 453 Ft
B8111/1	Hitel felvétele felhalmozási célra	25 365 769 Ft
B8131/2	Felhalmozási maradvány	161 927 254 Ft
B816/1	Felhalmozási támogatás	16 629 319 Ft”

3. §. A Rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„5.§ (1) A 3. §-ban megállapított kiadási főösszegeken belül a rendelet szerint az Önkormányzat az önállóan működő és gazdálkodó, illetve önállóan működő költségvetési szervei

együttes kiadási előirányzatát 3 173 014 366 Ft-ban

határozza meg.

Ezen belül:

	1.) Működési kiadások	1 627 232 156 Ft
K1	Személyi juttatások	496 268 370 Ft
K2	Munkaadói járulék	86 812 670 Ft
K3	Dologi kiadások	354 534 115 Ft
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 014 718 Ft
K5	Egyéb működési célú kiadások	174 484 501 Ft
K502	ebből elvonások és befizetések	29 443 728 Ft
K506	ebből: Egyéb működési célú tám. ÁH-n belülré (HTKT + egyéb)	43 403 952 Ft
K512	ebből pénzeszköz átadás	97 426 892 Ft
K513/11	ebből működési tartalék	4 209 929 Ft
K9112	Működési hitel törlesztése	25 000 000 Ft
K914	Áh-on belüli megelőlegezések visszafiz.	20 059 303 Ft
K915/2	Működési támogatás	452 058 479 Ft

	2.) Felhalmozási kiadások	1 545 782 210 Ft
K6	Beruházások	1 430 193 309 Ft
K7	Felújítások	61 759 582 Ft
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 000 000 Ft
K513/12	Fejlesztési Tartalék	2 500 000 Ft
K513/13	Fejlesztési Alap	20 000 000 Ft
K9111	Felhalmozási hitel törlesztése	10 700 000 Ft
K915/1	Felhalmozási támogatás	16 629 319 Ft"

4. §. A Rendelet 6. §-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„6.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat létszám előirányzatát a rendelet 8. mellékletében foglaltak szerint fogadja el, a kötelező és nem kötelező feladatait az Önkormányzat és intézményei 107,4 fővel, a közfoglalkoztatási feladatokat 67,4 fővel, azaz összesen 174,8 fővel látja el.”

5.§ E rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba.

Mindszent, 2020. december 29.

Zsótér Károly Sándor
polgármester

dr. Végh Ibolya
jegyző

Kihirdetve: hónap

.....
jegyző