

Előterjesztés

Szelevény Község Önkormányzat képviselő-testületének 2020. február 13-i ülésére Szelevény Község Önkormányzat 2020. évi költségvetése tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában foglalt felhatalmazás alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (3) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek eleget téve, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés a) pontja szerint, a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

INDOKLÁS

Szelevény Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséhez

Az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó fontosabb jogszabályi előírások:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) a gazdálkodásra és a feladatfinanszírozási rendszerre vonatkozó előírásai:

- A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből kell finanszírozni és ellátni a törvényekben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat. A rendelkezés végrehajtása érdekében a költségvetési rendeletben a működési és esetleges felhalmozási feladatokon belül a kötelező és önként vállalt feladatok forrásának és kiadásának a bemutatása is szükséges.
- A kötelező és nem kötelező feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza.
- A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
- Az önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik.
- A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- A feladatfinanszírozási rendszer keretében a központi költségvetés a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatok ellátását felhasználási kötöttséggel, feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít.

- A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítani kell az önkormányzat bevételi érdekeltiségének fenntartását.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján – néhány kivételtől eltekintve – újabb adósságot keletkeztető ügylet vállalására csak a kormány engedélyével van lehetőség.

A települési önkormányzatot illeti meg a korábbi évekhez hasonlóan:

- települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- a 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,
- a közlekedési szabályszegés tekintetében kiszabott közigazgatási bírság behajtásból, illetve végrehajtásból származó bevétel 40 %-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította,
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság teljes behajtott összege,
- a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a és a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a illeti meg a települési önkormányzatot,
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100%-a továbbra is a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019.évi LXXI. törvényből adódó kötelezettségek, lehetőségek:

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszeren keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja, mely a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szinthez igazodik.

A központi költségvetés a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán felül év közben bizonyos feltételek teljesülése és igénylés alapján további működési és felhalmozási kiegészítő támogatást biztosít.

A fentieken túl az önkormányzatnak jogszabályban meghatározott módon lehetősége nyíllhat támogatást igényelni, valamint egyes természeti károkból adódó, indokolt és szükséges védekezéssel összefüggő kiadások részbeni vagy teljes megtérítésére pályázni (vis maior támogatás).

A költségvetési rendelet összeállításának alapvető szempontjai:

A Képviselő-testület elsődleges feladatának kell, hogy tekintse a település és intézménye zavartalan, kiegyensúlyozott működtetését, fejlesztését, a lakosság életkörülményeinek javítását, az idegenforgalom fejlesztését, a gazdasági lehetőségek feltárását, a területfejlesztési és az EU-s források hatékony kihasználását.

A jelenlegi és várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2020.évi gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- A közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel a kötelező önkormányzati feladatokra.
- Az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni.
- A gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és a kiadások egyensúlyára.
- Törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére (kiemelten kezelve a helyi adók).
- Céljaink megvalósításához a pályázati lehetőségeket továbbra is maximálisan ki kell használni, és a megnyert beruházásokat pontosan, műszakilag is megfelelően kell kivitelezni.
- A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében általános tartalékot kell képezni.
- Az állami támogatások tervezése a mindenkori költségvetési törvény szerint vehető figyelembe. Minden esetben szükséges annak vizsgálata, hogy a feladatok ellátásához a lehető legtöbb állami forrást tudjon bevonni az önkormányzat.
- A működési kiadások (foglalkoztatáspolitikai célokhoz igazodó személyi juttatások és kötelező, valamint állami feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások, ezen túl az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások) meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni. A költségek vonatkozásában a szükséges és reális fedezetet biztosítani kell a tervezés során.
- A költségvetési rendelettervezet végrehajtása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségét.
- Az intézmények költségvetési előirányzatát az intézményvezetőkkel történő egyeztetés útján kell kialakítani.
- Az önkormányzat 2020. évben is fontos feladatának tartja a társadalmi (elsősorban helyi) szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását a költségvetésben meghatározott előirányzat erejéig.

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:

- Településüzemeltetési feladatok ellátására (zöldterület gondozása, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása,) a fajlagos összegek a 2019. évihez képest nőttek.
- Az egyéb önkormányzati feladatok ellátására lakosságszám alapján 7.000.000 Ft-ot állapít meg a 2020.évi költségvetési törvény.

A települési önkormányzatot a következőkben felsorolt támogatások illetik meg:

- egyéb önkormányzati feladatok támogatása,
- lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása,
- zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása,
- közvilágítás fenntartásának alaptámogatása,
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása,
- közutak fenntartásának alaptámogatása
- polgármesteri illetmény támogatása

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok kötelező feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

- Átlagbéralapú támogatást biztosít az óvoda pedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és ehhez kapcsolódó szociális hozzájáruláshoz.
- Támogatást biztosít az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásokhoz gyermeklétszám után.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása.

- A szociális ágazatban dolgozók szociális ágazati összevont pótlékához és annak szociális hozzájárulási adójához támogatást biztosít a központi költségvetés.
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatás összegének meghatározását központilag állapítják meg.
- 2020. évben az önkormányzatot 11.351.000 Ft egyéb szociális feladatok támogatása illeti meg.
- A gyermekékeztetést Csépa Község Önkormányzata látja el.
- A rászoruló gyermekek szünidei ékeztetéshez 539.220 Ft támogatás érkezett.

Az önkormányzatok **kulturális** feladatainak biztosításához a központi költségvetés a 2020. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Emellett a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai előirányzatok között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására, a közművelődési tevékenység érdekeltség-növelő támogatásra.

A könyvtári és közművelődési feladatok támogatásának összege 1.800.000Ft.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

Kötelező feladatok:

A helyi közügyek, valamint helyi lakosság alapvető létfeltételei, a gazdasági teljesítőképesség és lakossági igény függvényében helyben biztosítható önkormányzati közfeladatokat a Mötv. 13. § (1) bekezdése tartalmazza.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok végrehajtását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.

Önként vállalt feladatok:

- egyesületi, szövetkezeti tagság, társulati tagság,
- gazdasági társaságokban való tulajdonosi közreműködés (BÁCSVÍZ Zrt.),
- önkormányzat által alapított díjak, kitüntetések adományozása,
- a településen működő civil szervezetek támogatása,
- települési rendezvények szervezése,
- Szelevení-Lap kiadása,

1. Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetése

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításkor figyelembe-vételre került:

- az Áht. 4.-6. §-a, amelyben a költségvetési bevételek és kiadások, valamint a kiemelt költségvetési kiadások és bevételek kerülnek meghatározásra, ,
- az Áht. 23. §-a és a Ávr. 24. §-a amely a költségvetési rendelet tartalmára vonatkozó előírásokat határozza meg.

A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat összesített költségvetési főösszege

Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének fő összege 195.767.564 forint.

1.1. A bevételek

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre

Kiemelt bevételi előirányzatok	2020. évi eredeti előirányzat
	összege
B1 Működési célú támogatások	106.611.367
B2 Felhalmozási c. támogatás	13.770.970
B3 Közhatalmi bevétel	19.200.000
B4 Működési bevétel	8.100.000
B8 Finanszírozási bevétel	48.085.227
Összes bevétel:	195.767.564

A bevételek elemzése:

B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 38.329.382 Ft

- település-üzemeltetéshez kapcsolatos feladatellátás támogatása 37.304.582 Ft
zöld területgazdálkodás, közvilágítás, köztemető, közút és egyéb önkormányzat feladatok,
lakott külterület, üdülőhelyi feladatokra.
- a polgármesteri illetmény támogatása 1.024.800 Ft

B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám. 16.568.380 Ft

- óvodapedagógus és az óvodapedagógusok nevelői munkáját
közvetlenül segítők bértámogatása 14.162.600 Ft
- óvodaműködtetési támogatás 2.405.780 Ft

**B113 Település önk. szociális, gyermekjóléti és
gyermekétkeztetési feladatok támogatására 19.842.020 Ft**

- Települési önkorm. szociális feladatainak egyéb támogatás 11.351.000 Ft

Ez fedezheti az önkormányzat szociális kiadásait, a szociális intézmény működéséhez a központi normatíván felül szükséges kiegészítő finanszírozást, a települési támogatásokat.

- Szociális étkeztetés 326.800 Ft
- Házi segítségnyújtás 3.375.000 Ft
- Tanyagondnoki szolgáltatás 4.250.000 Ft
- A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása 539.220 Ft

B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatás 1.800.000 Ft

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei áht. belülről**30.071.585 Ft**

Tartalmazza a közfoglalkoztatás munkaügyi támogatását 11.271.585 Ft összegben. Háziiorvosi feladatok ellátására 15.300.000 Ft támogatás érkezik. Mezőgazdasági és vidékfejlesztési támogatást 1.500.000 Ft. Szociális ágazati pótlék és bérkompenzáció összegét 2.000.000 Ft

B2 Felhalmozási célú támogatások**13.770.970 Ft**

VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Erő és munkagép beszerzésre felhalmozási előirányzat 13.770.970 Ft.

B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK**19.200.000 Ft**

Adónemek	2020. évre tervezett bevétel Ft
Magánszemélyek kommunális adója	2.100.000
vagyon típusú adók ösz- szesen:	2.100.000
Helyi iparűzési adó	15.000.000
Gépjárműadó	2.000.000
értékesítési és forgalmi adók:	17.000.000
Késedelmi pótlék, bír- ság	100.000
egyéb közhatalmi bevéte- lek:	100.000
Összesen:	19.200.000

B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**8.100.000 Ft****Önkormányzat működési bevételei:****8.100.000 Ft**

- Étkezési térítési díj bevétel (szociális és dolgozói) 860.000 Ft
- a Bácsvíz bérleti díj 2.740.000 Ft
- terem bérleti díj 30.000 Ft
- árusok 300.000 Ft
- terület használati díj 120.000 Ft,
- sírhelyváltás 50.000 Ft,
- egyéb bevétel 4.000.000 Ft,

B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**48.085.227 Ft**

A 2019.évi költségvetési maradványból biztosan tervezhető **48.085.227 Ft.**
- kötött felhasználású maradvány beruházásokra, felújításra **48.085.227 Ft**

1.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerint,

az Áht. 6. § (2) bekezdése meghatározza a kiadási előirányzatok előirányzat csoportjait:

Kiadási előirányzat csoportok	2020. évi eredeti előirányzatcsoport
	összege
Működési költségvetés	142.190.984
Felhalmozási költségvetés	53.576.580
Összes kiadás	195.767.564

- az Áht. 6. § (3) bekezdése pedig rögzíti a kiemelt előirányzatokat.

A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok, az Áht. 6.§ (3) bekezdése alapján, a következők szerint alakultak:

Főbb kiadási előirányzat csoportok	2020. évi eredeti előirányzat
	összege
K1Személyi jellegű kiadások	59.069.258
K2Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9.125.725
K3Dologi jellegű kiadások	62.046.001
K4Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.000.000
K5Egyéb működési célú kiadás	4.950.000
Összes működési kiadás	142.190.984

A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok, az Áht. 6. § (4) bekezdése alapján, a következők szerint alakultak:

Főbb kiadási előirányzat csoportok	2020. évi eredeti előirányzat
	összege
K6 Beruházások	13.926.580
K7 Felújítások	39.650.000
Összes működési kiadás	53.576.580

Kiadások elemzése:

K1 SZEMÉLYI JUTTATÁSOK**59.069.258 Ft**

A személyi juttatások előirányzata tartalmazza a polgármester illetményét, költségterítését, az önkormányzat és költségvetési szervének munkavállalóinak munkabérét, juttatásait, pótlékait, cafetéria juttatását. A közfoglalkoztatotti munkabéreket.

K2 MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK

9.125.725 Ft

A munkaadót terhelő járulékokból a szociális hozzájárulási adó mértéke 17,5%-ra csökkent.

A munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulás adó tervezése a személyi juttatások alapján történt.

K3 DOLOGI KIADÁSOK

62.046.001 Ft

A dologi kiadások között tervezzük az alábbi kiadásokat:

- szakmai anyag
- üzemeltetési anyag
- internet
- telefon
- közüzemi díjak
- vásárolt élelmezés
- karbantartás
- szolgáltatások
- dologi kiadás
- áfa kiadás
- bérleti díj
- kamat kiadás
- egyéb dologi kiadások

K4 ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA

7.000.000 Ft

Ezen összeg biztosítja a rendszeres és rendkívüli pénzbeli és természetbeli települési támogatások fedezetét. A felhasználás a mindenkor érvényben lévő szociális helyi rendeletben foglaltak alapján történik.

K5 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

950.0000 Ft

Tartalmazza az egyesületi, szövetkezeti tagsági díjakat, településen működő és egyéb civil szervezetek támogatását 600.000 Ft összegben. Bursa Hungarica támogatást 350.000 Ft.

K512TARTALÉKOK

4.000.000 Ft

Általános tartalék 4.000.000 Ft összegben került tervezésre.

K6 Beruházások

13.926.580 Ft

Kamera rendszer kiépítését 2.000.000 Ft értékben. Játszótéri eszközök 2.000.000 Ft. Tanya-gondnoki busz beszerzése 9.350.000 Ft. Óvodai játszótéri eszközök beszerzése 576.580 Ft

K7 FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK

39.650.000 Ft

Önkormányzati épületek felújítása	3.000.000 Ft
Iskola járda felújítása	3.000.000 Ft
Művelődési Ház belső felújításai	3.750.000 Ft
Temető kerítés felújítása	2.000.000 Ft
Óvoda felújítása	27.900.000 Ft

2. Az önkormányzat saját költségvetése

A rendeletervezet tartalmazza az önkormányzat saját költségvetését, ezen belül

- költségvetési bevételeit
- költségvetési kiadásait
- a létszám előirányzatát.

Az önkormányzat főbb bevételei: állami támogatások, átvett pénzeszközök, központi adók, helyi adók, saját bevételek.

Az önkormányzat főbb kiadásai: személyi jellegű kiadások, munkaadókat terhelő járulékok, dologi jellegű járulékok, valamint szociális juttatások.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az önkormányzat kiemelt előirányzatai a következő:

Bevételek:

Önkormányzatok működési bevételek	76.539.782 Ft
Egyéb működési célú támogatás	29.546.360 Ft
Felhalmozási bevétel	13.770.970 Ft
Közhatalmi bevételek	19.200.000 Ft
Intézményi működési bevételek	8.100.000 Ft
Finanszírozási bevétel	47.791.644 Ft
2019. évi tervezett bevételek:	194.948.756 Ft

Kiadások:

Személyi juttatások	43.863.478 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	6.554.665 Ft
Dologi kiadások	59.326.001 Ft
Ellátási kiadás	7.000.000 Ft
Egyéb működési kiadás	4.950.000 Ft
Finanszírozási kiadás	19.678.032 Ft
Beruházás	13.926.580 Ft
Felújítás	39.650.000 Ft
2019. évi tervezett kiadások:	194.948.756 Ft

3. A költségvetési szervek költségvetése

3.1 A Hétszínvirág Óvoda az önkormányzat költségvetési szerve.

A rendelet-tervezet tartalmazza az intézmény

- költségvetési bevételeit
- költségvetési kiadásait
- a létszám előirányzatát.

A Hétszínvirág Óvoda főbb bevételei: intézményi működési bevétel

- önkormányzati támogatás

A Hétszínvirág Óvoda főbb kiadásai: személyi jellegű kiadások, munkaadókat terhelő járulékok, valamint dologi jellegű kiadások.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők:

Bevételek:

Bértámogatás	525.225 Ft
Központi, irányítószervi támogatás (feladatfinanszírozásból)	16.568.380 Ft
<u>Központi, irányítószervi támogatás (saját forrásból)</u>	<u>3.109.652 Ft</u>
2019. évi tervezett bevételek:	20.496.840 Ft

Kiadások:

Személyi juttatások	15.205.780. Ft
Munkaadót terhelő járulékok	2.571.060. Ft
<u>Dologi kiadások</u>	<u>2.720.000. Ft</u>
2019. évi tervezett kiadások:	20.496.840 Ft

4. Bevételek és kiadások mérlege

A mérleg egyenlege nem teljesen tükrözi az önkormányzat és az intézményhálózat működtetésével kapcsolatos bevételek és kiadások egyensúlyát. A működési bevételek között kerül elszámolásra (jogszabályi előírás alapján) olyan bevétel is melyet beruházási, felújítási kiadásokra fordít az önkormányzat.

A tárgyévi maradvány 48.085.227 Ft. A maradvány finanszírozási bevétel, ami működési célú bevétel, de ezt teljes egészében felhalmozási célra fordítjuk.

A felhalmozás nem megy a működés rovására, mivel a működési bevételekből a működéssel szorosan kapcsolatos feladatokhoz tervezünk felhalmozási kiadásokat felhasználni.

5. Engedélyezett létszám

A 2020. január 1-én engedélyezett önkormányzati létszám:

- teljes munkaidőben foglalkoztatott:	21 fő
- közfoglalkoztatott és egyéb foglalkoztatott:	10 fő

Foglalkoztatott létszám összesen: 31 fő

ÖSSZEGZÉS

Szelevény Község Önkormányzat Képviselő-testületének fő célkitűzése, hogy az előző évek gazdálkodása során végrehajtott, a költségvetési egyensúlyt biztosító intézkedések a 2020-as évben is folytatódjanak. A szigorú költségvetési politika (kiadások optimalizálása, reálisan tervezett saját bevételek, működési célú hitelfelvétel elkerülése) alapját képezi a kiszámítható önkormányzati gazdálkodásnak, és lehetővé teszi a település fejlesztési elképzeléseinek teljesülését.

A pénzügyi gazdálkodás során prioritást élvez a kötelező feladatok ellátása, a város működőképességének fenntartása, az önkormányzati intézmények biztonságos működtetése, a városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátása, valamint a működtetési költségeket csökkentő beruházások megvalósítása.

A költségvetés kiadási és bevételi egyensúlya biztosított.

A helyi adó bevételek beszedésénél, hátralékok behajtásánál továbbra is mindent el kell követni, hogy az előírt bevétel teljesüljön.

A feladatfinanszírozáson belül több feladatra is lakosságszám arányos a támogatás, ezért a népességfogyás településünkön negatív irányban befolyásolta a finanszírozások összegét.

A 2019. évi önkormányzati támogatás csak a 2020.évi kötelező és legszükségesebb költségvetési előirányzatokkal lett megemelve úgy az önkormányzatnál, mint az intézményénél. Ennek ellenére azonban az önkormányzat 2020.évi működése legalább a 2019.évi szinten várható.

A település üzemeltetésére az előző évekhez hasonló központi támogatás érkezett. A szociális ágazatban feladatfinanszírozásként és a szociális feladatok egyéb támogatására 19.842.020 Ft érkezik. Ez magában foglal minden szociális feladatot, gyermekétkeztetést is. A minimálbérek rendezése jelentős plusz kiadást jelentett önkormányzati szinten ez évben is.

Önkormányzatunk hitellel nem rendelkezik, a befolyó bevételeket nem terheli semmilyen banki kötelezettség. A 2019.évi költségvetési maradvány elszámolása a zárszámadáskor (2020. április) történik, így a 2020. évi eredeti költségvetésben maradvány igénybevétele (mely a rendelkezésre álló adatok alapján feladattal terhelt maradvány) 48.085.227 Ft összegben került beállításra.

Általános tartalék 4.000.000 Ft összegben került tervezésre.

A költségvetés tervezése során célunk volt annak biztosítása, hogy a tervezett bevételeink közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

Ahhoz, hogy a költségvetési előirányzatok felhasználása és a folyamatos likviditás biztosított legyen, a fegyelmezett gazdálkodás, a kint levőségek beszedésére tett folyamatos intézkedések továbbra is szükségesek.

2020-ban továbbra is célkitűzésünk, hogy a gazdálkodási egyensúly megtartása mellett folytatódjon a község fejlesztése, a lakossági igények minél szélesebb kielégítése érdekében és az önkormányzat és intézménye megfelelően jó színvonalon működjének.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ezen előterjesztésemhez csatolom önkormányzatunk 2020. évi költségvetési rendeletének tervezetét, annak mellékleteit, kérve a rendelet-tervezet tanulmányozását, megvitatását és elfogadását!

Szelevény, 2020. január 27.

Kerekesné dr. Holló Helga
polgármester

Hatásvizsgálat

Szelevény Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről
szóló rendelethez

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete értelmében költségvetési rendeletben állapítja meg költségvetését, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének a biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.

2. Környezeti és egészségügyi következményei:

A költségvetés rendelkezik az egészségügyi és szociális feladatok ellátásáról is.

A fenti feladatokat ellátó intézmények részére a költségvetésben biztosított a közvetlenül ellátandó feladatok ellátásához szükséges finanszírozás. Az intézmények részére biztonságot ad, hogy feladatuk ellátásához a fedezet rendelkezésre áll, így a község lakosságának egészségi helyzetére és szociális életkörülményeire is pozitív kihatással van.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a köztisztviselők munkaköri leírásában szerepel, azonban a folyamatosan változó jogszabályok követése és alkalmazása miatt plusz terhet jelent a költségvetést készítők számára.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a jogszabályban meghatározott határidőig március 15-ig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról sem alkotott rendeletet, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző év költségvetési rendeltében meghatározott kiadási előirányzatok keretei között a kiadások időarányos teljesítésére.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A költségvetés végrehajtását a 2011. évi CXCV. törvény és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) Korm. rendelet előírásai szerint a Tiszasasi Közös Önkormányzati Hivatal Szelevényi kirendeltsége végzi.

Szelevény Község Önkormányzatának
..../2020. (.....) önkormányzati rendelete

Szelevény Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

Szelevény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) és az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya Szelevény Község Önkormányzatára, annak szerveire, az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szervekre, valamint a támogatásban részesülő magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. A költségvetés címrendje

2.§ (1) Az önkormányzat költségvetésében az irányítása alá tartozó költségvetési szerv egy címet alkot az alábbiak szerint:

a) Hétszínvirág Óvoda

(2) Az önkormányzat által ellátott feladatok önálló címet alkotnak.

3. Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetése

3. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2020. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 195.767.564 forintban állapítja meg.

4. § Az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

B1 Működési célú támogatások	106.611.367 Ft
B2 Felhalmozási támogatás	13.770.970 Ft
B3 Közhatalmi bevételek	19.200.000 Ft
B4 Működési bevétel	8.100.000 Ft
B8 finanszírozási bevétel	48.085.227 Ft

5. § Az önkormányzat összesített 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	142.190.984 Ft
K1 Személyi juttatás:	59.069.258 Ft
K2 Járulékok:	9.125.725 Ft
K3 Dologi kiadások:	62.046.001 Ft
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	7.000.000 Ft
K5 Egyéb működési célú kiadás	4.950.000 Ft
b) felhalmozási költségvetés	53.576.580 Ft
K6 Beruházás	13.926.580 Ft
K7 felújítás	39.650.000 Ft

6. § A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évre összesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

A közfoglalkoztatottak nélküli állományi létszám előirányzat 21 fő

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő

7. § (1) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 4.000 e Ft

4. Az önkormányzat saját költségvetése

8. § Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2020 évi költségvetési fő összegét 194.948.756 Ft-ban állapítja meg.

9. § Az önkormányzat saját, 2020. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

B1 Működési célú támogatások	106.086.142 Ft
B2 Felhalmozási támogatás	13.770.970Ft
B3 Közhatalmi bevételek	19.200.000 Ft
B4 Működési bevétel	8.100.000Ft
B8 finanszírozási bevétel	47.791.644 Ft

10. § Az önkormányzat saját, 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés:	141.372.176 Ft
K1 Személyi juttatás:	43.863.478 Ft
K2 Járulékok:	6.554.665 Ft
K3 Dologi kiadások:	59.326.001 Ft
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	7.000.000 Ft
K5 Egyéb működési célú kiadás	4.950.000 Ft
K9 Finanszírozási kiadás	19.678.032Ft
b) felhalmozási költségvetés:	53.576.580 Ft
K6 Beruházás	13.926.580 Ft
K7 Felújítás	39.650.000 Ft

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2020. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

A közfoglalkoztatottak nélküli állományi létszám előirányzat 17 fő

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő

5. Az önkormányzat Hétszínvirág Óvoda költségvetési szervének költségvetése

12. § Az önkormányzat képviselő-testülete a Hétszínvirág Óvoda 2020. évi költségvetési fő összegét 20.496.840 Ft forintban állapítja meg.

13. § A Hétszínvirág Óvoda 2020. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

B1 Bértámogatás	525.225 Ft
B8 Finanszírozási bevétel	19.971.615 Ft

14. § A Hétszínvirág Óvoda 2020. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	20.496.840 Ft
K1 Személyi juttatás:	15.205.780 Ft
K2 Járulék:	2.571.060 Ft
K3 Dologi kiadás:	2.720.000 Ft

15. § (1) A képviselő-testület a Hétszínvirág Óvoda 2020 évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

A közfoglalkoztatottak nélküli állományi létszám előirányzat 4 fő

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő

16. § A rendelettel elfogadott eredeti bevételi és kiadási előirányzatok – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 25. § (4) bekezdése alapján – tartalmazzák a rendelet elfogadásáig beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat.

17. § Az önkormányzat bevételeit kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 1. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

18. § Az önkormányzat kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 2. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

19. § Az önkormányzat engedélyezett létszámát a 3. mellékletben szerint fogadja el.

20. § Az önkormányzat működési célú bevételek és kiadások és a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a Képviselő-testület a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

21. § A Hétszínvirág Óvoda bevételeit kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 5. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

22. § A Hétszínvirág Óvoda kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 6. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

23. § A Hétszínvirág Óvoda engedélyezett létszámát a 7. mellékletben szerint fogadja el.

24. § A Hétszínvirág Óvoda működési célú bevételek és kiadások és a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a Képviselő-testület a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
25. § A 9. melléklet tartalmazza 2020. költségvetési év többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban. Nem tartalmaz adatot.
26. § A 10. melléklet tartalmazza az önkormányzat összesített bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban.
27. § A költségvetési év bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesítéséről az előirányzat felhasználási és likviditási tervet a 11. melléklet szerint fogadja el.

6. A költségvetéssel kapcsolatos egyéb rendelkezések

28. § Az önkormányzati intézményeknél a bérfizetés napja minden hónap 5-ig.
29. § A Tiszasasi Közös Önkormányzati Hivatal munkavállalói tekintetében az éves cafetéria juttatás mértéke 231.900 Ft, amely magába foglalja a juttatást és annak közterheit is. Szelevény Községi Önkormányzat és a Hétszínvirág Óvoda közalkalmazottai évi nettó 100 e. Ft-ot kapnak cafetéria juttatást. A bankszámlával rendelkező dolgozók részére fizetett folyószámla költségterítés összege havi 1000 Ft. A köztisztviselők illetményalapját a képviselő-testület a 2020. évre 46.380 Ft-ban állapítja meg.
30. § Az egyéb működési célú támogatásokat 4.950.000 Ft-ban, tételesen hagyja jóvá a Képviselő-testület. A tételes jóváhagyásban szerepel 950.000 támogatás és 4.000.000 tartalék Ft.
31. § A képviselő-testület hivatala köztisztviselője számára a Közfoglalkoztatási Tisztviselők Napja, július 1-je munkaszüneti nap.
32. § A költségvetési szerv szellemi és anyagi kapacitásával végzett valamennyi tevékenységet alaptevékenységként kell besorolni. A vállalkozási tevékenység a támogatáson kívüli forrásból, nem kötelezően végzett termelő-, szolgáltató-, értékesítő tevékenység, amit a költségvetési szerv haszonszerzés céljából végez. Minden más tevékenység alaptevékenységnek minősül. Az önkormányzat és költségvetési szerve csak alaptevékenységet végez.

7. Tartalékok felhasználási rendje

33. § (1) A költségvetés általános tartaléka 4.000.000 Ft, mely az évközben felmerülő többlet kiadásokra illetve az elmaradt bevételek pótlására szolgál.
- (2) A működési és felhalmozási célú általános tartalék terhére kizárólag a képviselő-testület vállalhat kötelezettséget.

8. A költségvetés végrehajtásának szabályai

34. § Költségvetési hiány finanszírozása céljából hitelfelvétellel kapcsolatos jogkörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) rendelkezései alapján, mint adósságot keletkeztető ügyletben a kormány hozzájárulás megszerzése szükséges vagy szükséges lehet.

35. § A kötött felhasználású feladat finanszírozásokat csak a célnak megfelelően lehet igénybe venni.

36. § A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megteremtése és megőrzése érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

(a) A rendelet mellékleteiben meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.

(b) A költségvetési kiadások csökkentése, minden területen a bevételi lehetőségek feltárása, a bevételek beszedése kiemelt feladat kell, hogy legyen.

9. A költségvetési szervek gazdálkodása

37. § A költségvetési szervek e rendelettel felhatalmazást kapnak a bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azokkal a részükre jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A gazdálkodás részletes szabályait az önkormányzat szabályzatai tartalmazzák.

38. § Az intézmény vezetője munkáltatói és bérgazdálkodói jogköre gyakorlása során nem vállalhat olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet költségvetési támogatást igényelne 2020. évre, illetve a következő évekre.

39. § A rendelet 7. mellékletében meghatározott és engedélyezett közalkalmazotti és munkatörvénykönyv szerint foglalkoztatott létszámot az intézmény saját hatáskörben nem növelheti, a létszám növelését csak a képviselő-testület engedélyezheti.

40. § A központi költségvetésből származó bevételek (feladatfinanszírozás) biztonsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni az intézményi feladatmutatókat, változás esetén jogszabály által meghatározott határidőben gondoskodni kell a lemondásról, illetve a pótigénylésről. A feladat finanszírozás alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.

41. § Az önkormányzat költségvetési szervének vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez kapcsolódó szabályzatokat.

42. § (1) Az önkormányzat kiadási előirányzatai terhére a polgármester vagy az általa írásban felhatalmazott személy vállalhat kötelezettséget.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv nevében, a költségvetési szerv feladatainak ellátása során fizetési vagy más teljesítési kötelezettséget vállalni (a továbbiakban: kötelezettségvállalás) a polgármester jogosult.

(3) Kötelezettséget vállalni csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet. Nem szükséges előzetes írásbeli kötelezettségvállalás a gazdasági eseményenként 100 e forintot el nem érő tételek, a pénzügyi szolgáltatások igénybevételehez kapcsolódó kifizetések esetében, valamint a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen, vagy más, a fizetési kötelezettség összegét vagy az összeg megállapításának módját, továbbá a felek valamennyi jogát és kötelezettségét megállapító kötelező előíráson alapuló fizetési kötelezettség esetében.

(4) A költségvetési szerv vezetője szakmailag és gazdaságilag is felelős a feladatai ellátásához a vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság, a gazdaságosság és az eredményesség követelményeinek érvényesítéséért, annak teljességéért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáért, a belső kontrollok megszervezéséért.

10. Előirányzat változtatása

43. § Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiemelt jogcímcsoportok közötti előirányzat átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt. A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra, valamint a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítására a képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester számára. A felhatalmazás érvényesítéséről a polgármester évente egy alkalommal zárszámadás keretében tájékoztatja a képviselő-testületet.

11. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

44. § (1) Az önkormányzati költségvetési szerv ellenőrzése a belső kontroll rendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmény esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodott. A megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

12. Záró rendelkezések

45. § Ez a rendelet év hó napján lép hatályba.

Kelt:, 20... .. hó ... nap

P.H.

.....
jegyző

.....
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt:, 20... hó ... nap

P.H.

.....
jegyző

Szelevény Község Önkormányzat 2020 évi bevételei

Ft

Megnevezés	2020. előirányzat	ebből		
		kötelező feladatok	önként váll fel	állam igazg fel
B1. Működési célú támogatások	106.086.142	106.086.142	-	-
<u>B11 Önkormányzatok működési támogatása</u>	<u>76.539.782</u>	<u>76.539.782</u>		
<i>B111 Helyi Önkormányzatok tám.</i>	<i>38.329.382</i>	<i>38.329.382</i>		
• Zöldterület fel tám	6.163.920	6.163.920		
• Közvilágítási fel tám	6.496.000	6.496.000		
• Köztemető fennt tám	1.884.459	1.884.459		
• Közutak fennt tám	8.487.530	8.487.530		
• Egyéb önkorm fel	7.000.000	7.000.000		
• Lakott külterület fel	91.800	91.800		
• Támogatás kiegészítés	7.180.873	7.180.873		
• Polgármesteri illetmény tám	1.024.800	1.024.800		
<i>B112 Köznevelési tám</i>	<i>16.568.380</i>	<i>16.568.380</i>		
• Óvodapedagógusok bértám	14.162.600	14.162.600		
• Óvodaműködtetési tám	2.405.780	2.405.780		
<i>B113 Települési szociális fel tám</i>	<i>19.842.020</i>	<i>19.842.020</i>		
• Szociális fel tám	11.351.000	11.351.000		
• Szociális étkeztetés	326.800	326.800		
• Házi segítségnyújtás	3.375.000	3.375.000		
• Tanyagondnoki szolgálat	4.250.000	4.250.000		
• Szünidei gyermekétkeztetés	539.220	539.220		
<i>B114 Kulturális tám</i>	<i>1.800.000</i>	<i>1.800.000</i>		
<u>B16 Egyéb működési célú bevétel</u>	<u>29.546.360</u>	<u>29.546.360</u>		
• Tb támogatás	15.300.000	15.300.000		
• Munkaügyi tám közfoglalkoztatottak	10.746.360	10.746.360		
• MVH támogatás	1.500.000	1.500.000		
• Ágazati pótlék, bérkomp	2.000.000	2.000.000		
B2 Felhalmozási bevétel (pályázat)	13.770.970	13.770.970	-	-
VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	13.770.970	13.770.970		
B3 Közhatalmi bevételek	19.200.000	19.200.000	-	-
<u>B34 Vagyoni típusú adók</u>	<u>2.100.000</u>	<u>2.100.000</u>		
• Kommunális adó	2.100.000	2.100.000		
<u>B35 Termékek és szolgáltatások adói</u>	<u>17.000.000</u>	<u>17.000.000</u>		
<i>B351 Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>15.000.000</i>	<i>15.000.000</i>		
• Iparüzési adó	15.000.000	15.000.000		
<i>B354 Gépjárműadó</i>	<i>2.000.000</i>	<i>2.000.000</i>		
<u>B36 Egyéb közhatalmi bevétel</u>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>		
• Egyéb adó bevétel	100.000	100.000		

B4 Működési bevétel	8.100.000	7.000.000	1.100.000	-
<i>B405 Ellátási díj</i>	<i>860.000</i>	<i>860.000</i>	<i>0</i>	
<i>B404 Bérleti díj</i>	<i>3.240.000</i>	<i>3.240.000</i>	<i>0</i>	
<i>(temető,bácsv,földvári,tiszap,árusok,teremb)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0</i>	
<i>B411 Egyéb működési bevétel</i>	<i>4.000.000</i>	<i>2.900.000</i>	<i>1.100.000</i>	
B8 Finanszírozási bevétel	47.791.644	47.791.644	-	-
<i>B813 Maradvány</i>	<i>47.791.644</i>	<i>47.791.644</i>		
<ul style="list-style-type: none"> Kötött felhasználású maradvány pályázatokra és beruházásokra 				
Bevételek összesen	194.948.756	193.848.756	1.100.000	-

Szelevény Község Önkormányzat 2020. évi kiadásai

Ft

Megnevezés	2020. évi előirányzat	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt fel	állam igazg fel
013350 Önkormányzati vagyon gazd.	3.350.000	3.350.000	-	-
K3 Dologi kiadás	350.000	350.000		
K331 Közüzemi díjak	220.000	220.000		
K337 Egyéb szolgáltatás	50.000	50.000		
K35 ÁFA	80.000	80.000		
K7 Felújítás	3.000.000	3.000.000		
066020 Város és községgazdálkodás	28.564.760	27.464.760	1.100.000	-
K1 Személyi juttatás	7.287.560	7.287.560	0	
K1101Munkabér	6.828.960	6.828.960	0	
K1113 Egyéb juttatás	147.600	147.600	0	
K1107Cafetéria	275.000	275.000	0	
K1101 Folyószámla költségtérítés	36.000	36.000	0	
K2 Járulékok	1.227.200	1.227.200	0	
K3 Dologi kiadás	13.050.000	13.050.000	1.100.000	
K311 Szakmai anyag	100.000	100.000	0	
K312 Üzemeltetési anyag(közterület)	1.500.000	1.500.000	0	
K322 Telefon	100.000	100.000	0	
K331 Közüzemi díjak	600.000	600.000	0	
K332 Vásárolt ételmezés	350.000	350.000	0	
K333 Bérleti díj	100.000	100.000	0	
K334 Karbantartás	800.000	800.000	0	
K336 Szakmai szolg(településrend)	3.400.000	3.400.000	0	
K337 Egyéb szolgáltatás	4.000.000	2.900.000	1.100.000	
K355 Egyéb dologi kiadás	100.000	100.000	0	
K351 ÁFA	2.000.000	2.000.000	0	
K6 Beruházás (kamera rendszer)	2.000.000	2.000.000		
K6 Beruházás (játsszótéri eszközök)	2.000.000	2.000.000		
K7 Felújítás (iskola járda)	3.000.000	3.000.000		
011130 Önkormányzatok igazg tev.	36.705.937	36.705.937	=	-
K1 Személyi juttatás	5.700.840	5.700.840		
K2 Járulékok	957.065	957.065		
K 3 Dologi kiadás	5.770.000	5.770.000		
K311 Szakmai anyag	200.000	200.000		
K312 Üzemeltetési anyag	300.000	300.000		
K321 Internet egyéb komm szolg	200.000	200.000		
K322 Telefon	250.000	250.000		
K336 Szakmai szolg	500.000	500.000		
K337 Egyéb szolg	3.000.000	3.000.000		
K351 Áfa	1.200.000	1.200.000		
K353 Kamat kiadás	20.000	20.000		

K355 Egyéb dologi kiadás	100.000	100.000		
K5 Egyéb működési c kiadás	<u>4.600.000</u>	<u>4.600.000</u>		
K506 Támogatások	100.000	100.000		
K512 Támogatások	500.000	500.000		
K513 Céltartalék	4.000.000	4.000.000		
K9 Finanszírozási kiadás	<u>19.678.032</u>	<u>19.678.032</u>		
K915 Intézményi tám (Óvoda)	19.678.032	19.678.032		
<u>064010 Közvilágítás</u>	<u>3.300.000</u>	<u>3.300.000</u>	-	-
K331 Közvilágítás	2.600.000	2.600.000		
K351 Áfa	700.000	700.000		
<u>072111 Házi orvosi alapellátás</u>	<u>14.951.132</u>	<u>14.951.132</u>	-	-
K1 Személyi juttatás	<u>6.030.752</u>	<u>6.030.752</u>		
K1101 Munkabér	5.552.352	5.552.352		
K1113 Egyéb juttatás	254.400	254.400		
K1107 Cafetéria	200.000	200.000		
K1101 Folyószámla költségtérítés	24.000	24.000		
K2 Járulékok	<u>1.020.380</u>	<u>1.020.380</u>		
K3 Dologi kiadás	<u>7.900.000</u>	<u>7.900.000</u>		
K311 Szakmai anyag	200.000	200.000		
K312 Üzemeltetési anyag	100.000	100.000		
K321 Internet	250.000	250.000		
K322 Telefon	250.000	250.000		
K331 Közüzemi díjak	500.000	500.000		
K336 szakmai szolg (orvosi díj)	6.000.000	6.000.000		
K337 Egyéb üzemeltetési kiadás	200.000	200.000		
K351 ÁFA	400.000	400.000		
<u>072311 Fogorvosi ellátás</u>	<u>2.520.000</u>	<u>2.520.000</u>	-	-
K3 Dologi kiadás	<u>2.520.000</u>	<u>2.520.000</u>		
K336 Szakmai szolgáltatás	2.520.000	2.520.000		
<u>107060 Egyéb szociális ellátás</u>	<u>7.350.000</u>	<u>7.350.000</u>	-	-
K48 Ellátottak pénzbeni ellátása	<u>7.000.000</u>	<u>7.000.000</u>		
• települési támogatás	7.000.000	7.000.000		
K506 Egyéb működési c. kiadás (Bursa)	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>		
<u>107051 Szociális étkeztetés</u>	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>	-	-
K3 Dologi kiadás	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>		
K332 Vásárolt élelmezés	600.000	600.000		
K351 ÁFA	200.000	200.000		
<u>107052 Házi segítségnyújtás</u>	<u>7.693.310</u>	<u>7.693.310</u>	-	-
K1 Személyi juttatás	<u>6.294.390</u>	<u>6.294.390</u>		
K1101 Munkabér	5.698.400	5.698.400		
K1113 Egyéb juttatás	299.990	299.990		
K1107 Cafetéria	200.000	200.000		
K1101 Folyószámla költségtérítés	24.000	24.000		
K1109 Közlekedési ktsg	72.000	72.000		
K2 Járulékok	<u>1.053.920</u>	<u>1.053.920</u>		
K3 Dologi kiadás	<u>345.000</u>	<u>345.000</u>		
K312 Üzemeltetési anyag	200.000	200.000		
K334 Karbantartás	10.000	10.000		
K336 Szakmai szolg	15.000	15.000		
K337 egyéb szolg	50.000	50.000		

K351 ÁFA	70.000	70.000		
<u>107055 Tanyagondnoki szolgálat</u>	<u>16.908.126</u>	<u>16.908.126</u>	-	-
K1 Személyi juttatás	5.609.036	5.609.036		
K1101 Munkabér	4.699.200	4.699.200		
K1113 Egyéb juttatás	557.316	557.316		
K1107 Cafetéria	200.000	200.000		
K1101 Folyószámla költségtérítés	24.000	24.000		
K1109 Közlekedési ktsz	128.520	128.520		
K2 Járulékok	924.090	924.090		
K3 Dologi kiadás	1.025.000	1.025.000		
K312 Üzemeltetési anyag	700.000	700.000		
K334 Karbantartás	10.000	10.000		
K336 Szakmai szolg	15.000	15.000		
K337 Egyéb üzemeltetési kiadás	100.000	100.000		
K351 ÁFA	200.000	200.000		
K6 Beruházás (pályázat)	9.350.000	9.350.000		
<u>082041 könyvtári állomány nyilvánt.</u>	<u>8.406.060</u>	<u>8.406.060</u>	-	-
K1 Személyi juttatás	2.939.200	2.939.200		
K1101 Munkabér	2.827.200	2.827.200		
K1110 Folyószámla költségtérítés	12.000	12.000		
K1107 Cafetéria	100.000	100.000		
K2 Járulékok	496.860	496.860		
K3 Dologi kiadás	1.220.000	1.220.000		
K311 Szakmai anyag	10.000	10.000		
K312 Üzemeltetési anyag	100.000	100.000		
K321 Internet	100.000	100.000		
K322 Telefon	100.000	100.000		
K331 Közüzemi díjak	600.000	600.000		
K337 Egyéb szolg	50.000	50.000		
K351 ÁFA	260.000	260.000		
K7 Parketta felújítás	750.000	750.000		
K7 Festés	3.000.000	3.000.000		
<u>104037 Szünidei Gyermekétkeztetés</u>	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>	-	-
K3 Dologi kiadás	1.200.000	1.200.000		
K332 Vásárolt ételmezés	900.000	900.000		
K351 Áfa	300.000	300.000		
<u>041233 Hosszú távú közfoglalkoztatás</u>	<u>11.586.850</u>	<u>11.586.850</u>	-	-
K1 Személyi juttatás	10.001.700	10.001.700		
K2 Járulékok	875.150	875.150		
K3 Dologi kiadás	710.000	710.000		
K311 Szakmai anyag	10.000	10.000		
K312 Üzemeltetési anyag	500.000	500.000		
K336 Szakmai szolg	50.000	50.000		
K351 Áfa	150.000	150.000		
<u>063020 Víztermelés, kezelés</u>	<u>3.305.100</u>	<u>3.305.100</u>	-	-
K3 Dologi kiadás	3.305.100	3.305.100		
K337 Biztosítási díj	200.000	200.000		
K337 Vagyoneértékelés	2.500.000	2.500.000		
K351 ÁFA	605.100	605.100		
			-	-

<u>013320 Köztemető fenntartása</u>	<u>2.450.000</u>	<u>2.450.000</u>		
K3 Dologi kiadás	<u>450.000</u>	<u>450.000</u>		
K331 Közüzemi díjak	50.000	50.000		
K337 Egyéb üzemeltetési kiadás	300.000	300.000		
K351 ÁFA	100.000	100.000		
K7 Felújítás kerítés	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>		
<u>045160 Közutak, hidak üzemeltetése</u>	<u>13.152.226</u>	<u>17.887.500</u>	-	-
K3 Dologi kiadás	<u>13.152.226</u>	<u>17.887.500</u>		
K334 Karbantartás járda	10.400.000	14.100.000		
K35 ÁFA	<u>2.752.226</u>	<u>3.787.500</u>		
<u>091140 Óvodai nevelés</u>	<u>29.260.080</u>	<u>29.260.000</u>	-	-
K3 Dologi	<u>783.500</u>	<u>783.500</u>		
K336 Szakmai szolg	610.000	610.000		
K351 Áfa	173.500	173.500		
K6 Óvodai eszközök	<u>576.580</u>	<u>576.580</u>		
K7 Felújítás	<u>27.900.000</u>	<u>27.900.000</u>		
K71 Óvoda felújítás	21.900.000	21.900.000		
K74 ÁFA	<u>6.000.000</u>	<u>6.000.000</u>		
<u>107080 EFOP-TOP pályázat</u>	<u>3.445.175</u>	<u>3.445.175</u>	-	-
K3 Dologi kiadás	<u>3.445.175</u>	<u>3.445.175</u>		
K337 Rendezvény	2.700.000	2.700.000		
K35 ÁFA	<u>745.175</u>	<u>745.175</u>		
Kiadás összesen:	194.948.756	193.848.756	1.100.000	-

Szelevény Község Önkormányzat
Intézményeinek 2020. évi létszáma

Intézmény megnevezése	Létszám
1.) Önkormányzat	7
2.) Házi orvosi ellátás	2
3.) Város és községgazdálkodás	3
4.) Házi segítségnyújtás	2
5.) Tanyagondnoki szolgálat	2
6.) Könyvtár	1
7.) Közfoglalkoztatottak	10
Összesen:	27

2020. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások

Ft

Megnevezés	2020.	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt fel.	állam igazg fel
Működési bevétel	181.177.786	180.077.786	1.100.000	-
B1 Működési célú támogatás	106.086.142	106.086.142	-	-
B11 Önkormányzatok működési tám	76.539.782	76.539.782		
B16 Egyéb működési tám	29.546.360	29.546.360		
B3 Közhatalmi bevétel	19.200.000	19.200.000	-	-
B34 Kommunális adó	2.100.000	2.100.000		
B351 Iparűzési adó	15.000.000	15.000.000		
B354 Gépjárműadó	2.000.000	2.000.000		
B36 Egyéb közhatalmi bevétel	100.000	100.000		
B4 Működési bevétel	8.100.000	7.000.000	1.100.000	-
B405 Térítési díj	860.000	860.000	0	
B404 Bérleti díjak	3.240.000	3.240.000	0	
B411 Egyéb működési bevétel	4.000.000	2.900.000	1.100.000	
B8 Finanszírozási bevétel	47.791.644	47.791.644	-	-
B813 maradvány	47.791.644	47.791.644		
Felhalmozási bevétel	13.770.970	13.770.970	-	-
Bevételek összesen:	194.948.756	193.848.756	1.100.000	-
Működési kiadások	141.372.176	140.272.176	1.100.000	-
K1 Személyi juttatás	43.863.478	43.863.478	-	-
K2 Járulékok	6.554.665	6.554.665	-	-
K3 Dologi kiadás	59.326.001	58.226.001	1.100.000	-
K4 Ellátottak pénzbeni juttatása	7.000.000	7.000.000	-	-
K5 Egyéb működési célú kiadás	4.950.000	4.950.000	-	-
K513 Tartalék	4.000.000	4.000.000	-	
K506 Egyéb működési tám	450.000	450.000	-	
K512 Támogatások	500.000	500.000	-	
K9 Finanszírozási kiadás	19.678.032	19.678.032	-	-
Felhalmozási kiadás	53.576.580	53.576.580	-	-
B6 Beruházás	13.926.580	13.926.580	-	-
K7 Felújítás	39.650.000	39.650.000	-	-
Kiadás összesen:	194.948.756	193.848.756	1.100.000	-
Létszám	27	27	-	-

Hétszínvirág Óvoda 2020. évi bevételei

Ft

Megnevezés	2020. előirányzat	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt fel.	állam igazgatási fel.
B16 Támogatások	525.225	525.225		
B16 Munkaügyi támogatások	525.225	525.225		
B8 Finanszírozási bevétel	19.971.615	19.971.615	-	-
B816 Intézményi támogatás	19.678.032	19.678.032		
-normatíva	16.568.380	16.568.380		
-saját	3.109.652	3.109.652		
B813 Pénzmaradvány	293.583	293.583		
Bevételek:	20.496.840	20.496.840	-	-

Hétszínvirág Óvoda 2020. évi kiadásai

Ft

Megnevezés	2020. évi előirányzat	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt fel.	állam- igazgatási fel.
<u>091140 Óvodai nevelés, ellátás</u>	<u>20.496.840</u>	<u>20.496.840</u>	-	-
K1 Személyi juttatás	<u>15.205.780</u>	<u>15.205.780</u>		
K1101 Munkabérek	14.029.620	14.029.620		
K1107 cafetéria	400.000	400.000		
K1113 Egyéb juttatás	584.160	584.160		
K1109 Közlekedési költség.	114.000	114.000		
K1110 Folyószámla költség.	48.000	48.000		
K122 Megbízási díj	30.000	30.000		
K2 Járulékok	<u>2.571.060</u>	<u>2.571.060</u>		
<u>K3 Dologi kiadás</u>	<u>2.720.000</u>	<u>2.720.000</u>		
K311 Szakmai anyag	10.000	10.000		
K312 Üzemeltetési anyag	150.000	150.000		
K321 Internet, telefon	80.000	80.000		
K331 Közüzemi díjak	1.300.000	1.300.000		
K334 Karbantartás	200.000	200.000		
K336 szakmai szolg(orvosi alk)	30.000	30.000		
K337 Egyéb üzemeltetési díj	500.000	500.000		
(felsz.díj, bankk, hulladék, bélyeg,	-	-		
kéménys, rágcsló, tűzoltók, egyéb)	-	-		
K351 ÁFA	450.000	450.000		

Hétszínvirág Óvoda 2020. évi létszáma

Intézmény megnevezése	Létszám
1.) Óvoda	4
Összesen:	4

2020. évi működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások

Ft

Megnevezés	2020. előirányzat	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt fel.	állam igazgatási fel.
Működési Bevételek:	20.496.840	20.496.840	-	-
B1 Támogatások	525.225	525.225		
B16 Munkaügyi támogatás	525.225	525.225		
B8 Finanszírozási bevétel	19.971.615	19.971.615	-	-
B816 Intézményi támogatás	19.678.032	19.678.032		
B813 Pénzmaradvány	293.583	293.583		
Bevételek összesen:	20.496.840	20.496.840	-	-
Működési Kiadások	20.496.840	20.496.840	-	-
K1 Személyi juttatás	15.205.780	15.205.780	-	-
K2 Járulék	2.571.060	2.571.060	-	-
K3 Dologi kiadás	2.720.000	2.720.000	-	-
Kiadások összesen:	20.496.840	20.496.840	-	-
Létszám	4	4	-	-

Az önkormányzat összesített 2020 évi bevételei és kiadásai

Ft					
	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam-igazgatási feladatok
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	106 611 367	106 611 367	-	-
	B11. Önkormányzatok működési támogatásai	76 539 782	76 539 782	-	-
	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 329 382	38 329 382	-	-
	Önkormányzati hivatal működésének támogatás		-	-	
	Település-üzemeltetéshez kapcs. feladatellátás támogatása	37 304 582	37 304 582	-	-
	2017 évről áthúzódó bérkompenzáció		-		
	Polgármesteri illetmény támogatása	1 024 800	1 024 800		
	B112. Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támog.	16 568 380	16 568 380	-	-
	Óvodaped. és az óvodaped. nev. munk. közv. segítők bértámogatása	14 162 600	14 162 600	-	-
	Óvodaműködtetési támogatás	2 405 780	2 405 780	-	-
	B113. Telep. önkorm. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	19 842 020	19 842 020	-	-
	Települési önkormányzatok szociális fela. egyéb támogatása	11 351 000	11 351 000	-	-
	Szociális étkeztetés	326 800	326 800	-	-
	Házi segítségnyújtás	3 375 000	3 375 000	-	-
	Tanyagondnoki szolgálat	4 250 000	4 250 000	-	-
	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	539 220	539 220	-	-
	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	-	-
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	-	-
	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		-	-	-
	B14. Működési célú visszatér. tám. visszatérülése áht-n belül				
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	30 071 585	30 071 585	-	-
	Tb támogatás	15 300 000	15 300 000		-
	Munkaügyi támogatás	11 271 585	11 271 585	-	-
	MVH támogatás	1 500 000	1 500 000		-
	Agazati pótlék, bérkomp	2 000 000	2 000 000		-
B2	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	13 770 970	13 770 970		
B3	Közhatalmi bevételek	19 200 000	19 200 000	-	-
	B34. Vagyoni típusú adók	2 100 000	2 100 000	-	-
	magánszemélyek kommunális adója	2 100 000	2 100 000	-	-
	B35. Termékek és szolgáltatások adói	17 000 000	17 000 000	-	-
	helyi iparüzési adó	15 000 000	15 000 000		-
	gépjárműadó	2 000 000	2 000 000	-	-
	B36. Egyéb közhatalmi bevételek	100 000	100 000	-	-
	pótlékok, bírságok, igazg. szolg. díjak	100 000	100 000	-	-
B4	Működési bevételek	8 100 000	7 000 000	1 100 000	
B5	Felhalmozási bevételek				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		147 682 337	146 582 337	1 100 000	
B8	Finanszírozási bevételek	48 085 227	48 085 227	-	
	B813. Maradvány igénybevétele	48 085 227	48 085 227	-	
	Maradvány igénybevétele	48 085 227	48 085 227		-
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		195 767 564	194 667 564	1 100 000	-
K1	Személyi juttatások	59 069 258	59 069 258		
K2	Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	9 125 725	9 125 725		
K3	Dologi kiadások	62 046 001	60 946 001	1 100 000	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 000 000	7 000 000		-
K5	Egyéb működési célú támogatások	4 950 000	4 950 000		-
K6	Beruházások	13 926 580	13 926 580		-
K7	Felújítások	39 650 000	39 650 000		-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				-
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		195 767 564	194 667 564	1 100 000	-
K9	Finanszírozási kiadások			-	-
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		195 767 564	194 667 564	1 100 000	-

Az Önkormányzat 2020. évi előirányzat felhasználási és likviditási itemterve

		Megnevezés												e.Ft
Bevételek		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről(B1)	8 884 280	8 884 280	8 884 280	8 884 280	8 884 280	8 884 280	8 884 280	8 884 280	8 884 280	8 884 280	8 884 280	8 884 287	106 611 367
2.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről(B2)	1 147 580	1 147 580	1 147 580	1 147 580	1 147 580	1 147 580	1 147 580	1 147 580	1 147 580	1 147 580	1 147 580	1 147 590	13 770 970
3.	Közhatalmi bevételek(B3)	152 000	152 000	3 921 000	6 521 000	152 000	152 000	152 000	152 000	3 921 000	3 621 000	152 000	152 000	19 200 000
4.	Működési bevételek(B4)	675 000	675 000	675 000	675 000	675 000	675 000	675 000	675 000	675 000	675 000	675 000	675 000	8 100 000
5.	Felhalmozási bevételek(B5)													0
6.	Működési célú átvett pénzeszközök(B6)													0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)													0
8.	Finanszírozási bevételek(B8)	48 085 227												48 085 227
	Bevételek összesen:	58 944 087	10 858 860	14 627 860	17 227 860	10 858 860	10 858 860	10 858 860	10 858 860	14 627 860	14 327 860	10 858 860	10 858 877	195 767 564
Kiadások														
9	Személyi juttatások(K1)	4 922 438	4 922 438	4 922 438	4 922 438	4 922 438	4 922 438	4 922 438	4 922 438	4 922 438	4 922 438	4 922 438	4 922 440	59 069 258
10	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hoz. Adó	760 477	760 477	760 477	760 477	760 477	760 477	760 477	760 477	760 477	760 477	760 477	760 478	9 125 725
11	Dologi kiadások(K3)	5 170 500	5 170 500	5 170 500	5 170 500	5 170 500	5 170 500	5 170 500	5 170 500	5 170 500	5 170 500	5 170 500	5 170 501	62 046 001
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	583 000	583 000	583 000	583 000	583 000	583 000	583 000	583 000	583 000	583 000	583 000	587 000	7 000 000
13	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülré													950 000
14	Tartalékok(K512)	333 000	333 000	333 000	333 000	333 000	333 000	333 000	333 000	333 000	333 000	333 000	337 000	4 000 000
15	Beruházások(K6)													13 926 580
16	Felújítások(K7)					2 000 000			29 700 000		585 000	7 950 000		39 650 000
17	Egyéb felhalmozási célú kiadások(K8)													0
18	Finanszírozási kiadások(K9)													0
	Kiadások összesen:	11 769 415	11 769 415	11 959 415	11 769 415	13 959 415	11 769 415	25 110 995	41 659 415	11 959 415	12 544 415	19 719 415	11 777 419	195 767 564
	Egyenleg (havi záró pénzállomány)	47 174 672	46 264 117	48 932 562	54 391 007	51 290 452	50 379 897	36 127 762	5 327 207	7 995 652	9 779 097	918 542	0	-