

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2020. február 25-i nyilvános ülésére

Tárgy: Tagyon Község Önkormányzata középtávú tervének, valamint a 2020. évi költségvetésről szóló rendeletének elfogadása

Előterjesztő: Steierlein István polgármester

Előkészítette: Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

I. Tagyon Község Önkormányzata középtávú tervének és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) előírása alapján az egy évre szóló költségvetési rendelet elfogadásán túlmenően a képviselő-testületnek a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban meg kell állapítania a három évre (2021, 2022, 2023) szóló középtávú tervét.

Az Áht. 29/A. §-ában megfogalmazott követelmények alapján a helyi önkormányzat évente határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Stabilitási törvény tv. 3. § (1) bekezdése határozza meg az adósságot keletkeztető ügylet fogalmát.

A költségvetési rendelet-tervezet nem tartalmaz adósságot keletkeztető ügylet alá tartozó fejlesztési célokat, illet az önkormányzat nem tervez.

A jogszabályi előírás szerint a következő évekre várható bevételeket is be kell mutatnunk, melyeket az idei évhez hasonló szinten terveztük.

II. Tagyon Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének megállapítása

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényt, melyben meghatározta az Önkormányzatok számára a tervezés alapjául szolgáló tényt számokat. Az Önkormányzat megalkotta a 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetét, amelyet a jogszabályi előírásoknak megfelelően február 15-ig a Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése rögzíti a helyi Önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat, ennek megfelelően alakítottuk ki a költségvetési rendelet szerkezetét.

A költségvetés tartalmára vonatkozó előírásoknak megfelelően, a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban kell megjeleníteni. Az önkormányzati törvény felsorolja az önkormányzatok által ellátandó feladatokat, ezeket a kötelező feladatok között szerepeltettük. A költségvetési-tervezet legnagyobb részben kötelező feladat ellátására biztosít előirányzatot. Önként vállalt feladatok között kerültek szerepeltetésre az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások, és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra tervezett támogatási összeg.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását 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.

A kiadások tervezésénél és a gazdálkodás folyamatában kiemelt szempont kell, hogy legyen továbbra is a takarékoság és a hatékonyság együttes érvényesítése a zavartalan, kiegyensúlyozott működés biztosítása mellett.

Az önkormányzati törvény előírása alapján **működési hiányt tervezni nem lehet**. A költségvetési kiadások és bevételek különbözetét csak belső finanszírozási tétellel, azaz a költségvetési maradvánnyal lehet finanszírozni.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

I. Működési célú állami támogatások államháztartáson belül

Az önkormányzat állami támogatása a normatív és kötött felhasználású támogatási jogcímeiken igényelt előirányzatokat tartalmazza. 2020. évben számottevően nem változott a finanszírozás módja. Továbbra is feladatalapú támogatási rendszer működik, ahol a helyi iparűzési adó erőképeség szerinti besorolás alapján kiegészített normatívákat biztosítja a működéshez az állam.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, amely az önkormányzati hivatal működésének támogatása, a település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása (zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, közutak fenntartása, köztemető fenntartása) és az egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítással csökkentett összegéből adódik kizárólag az igazgatással, település-üzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használható fel, a támogatás ezen alpontok között átcsoportosítható.

A falugondnoki szolgálat 4.250.000 Ft-os támogatási összege a falugondnoki szolgálatra fordítandó, azzal, hogy a felhasználás során átcsoportosítás hajtható végre a család és gyermekjóléti szolgáltatás, a szociális étkeztetés, és a házi segítségnyújtás között.

A kis települések esetében jelentős támogatási elem a Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 1.800.000 forint összegben.

II. Közhatalmi bevételek

1. Építményadó

Az adó mértéke nem változott, 800 Ft/m²/év.

2. Gépjárműadó

2013. január 1-jétől a költségvetési törvény alapján a gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot. Ennek megosztását és a megosztás alapján az utalásokat a MÁK rendszeresen ellenőrzi. Az ellenőrzés során pénzforgalmi eltérést vagy késedelmes bevallást nem talált.

III. Működési bevételek

Bevételeként a Bakonykarszt Zrt. vagyonkezelési díjból és bérleti díjból származó bevételt vettük számításba. Kamatbevételünk a bankszámlán lévő pénzösszeg látra szóló kamatából keletkezik.

További bevételi forrás az államháztartáson belülről várható támogatások összege.

A Nivegy-völgyi Szennyvíz Társulás megszűnése miatt az önkormányzat végzi 2019-től a szennyvíztisztító berendezések üzemeltetését, az ezzel kapcsolatos szolgáltatási díj tervezésre került.

IV. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek között a Balaton Fejlesztési Tanács által támogatott, 2019-ben megvalósult zöldterület fejlesztési pályázatból 5.000.000 Ft, valamint a VP6-19.2.1-28-1-17 Együttműködésekkel kiegészülő termelés-, szolgáltatás-, illetve kínálatfejlesztési, -bővítési fejlesztések, tevékenységek támogatása pályázatból várható bevétel került tervezésre.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

V. A személyi juttatások és létszám alakulása:

Az önkormányzatnál 1 fő közalkalmazott falugondnok és 1 fő közfoglalkoztatott került tervezésre.

A személyi juttatások tartalmazzák az alkalmazottak bérét és egyéb juttatásait. E jogcímen került tervezésre a választott tisztségviselők juttatása, valamint a várható megbízási díjak összege.

VI. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Az előző jogcímenhez kapcsolódó adók és járulékok 17,5 %-kal kerültek felszámításra.

VII. Dologi kiadások alakulása

Az önkormányzati feladatok kiadásainak tervezése során az előző évi szintet vettük figyelembe.

VIII. Ellátottak pénzbeli juttatásai

A szociális kiadások között figyelembe vettük a települési támogatásokról szóló rendeletünkben foglalt segélyezési formákat - az erre a célra rendelkezésünkre álló állami támogatás szabta keretek között.

IX. Támogatások

A támogatásokra biztosított keretek kialakítása során az előző évi teljesítéseket figyelembe véve határoztuk meg az egyes előirányzatokat.

Több feladat a Balatonfüredi Többcélú Társulás keretein belül kerül biztosításra. Ide tartozik a belső ellenőrzés, a házi és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, hétköznapi és hétvégi központi orvosi ügyelet, valamint 2016. január 1-jétől a családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás.

Önkormányzati társulásban biztosított a gyermekek óvodai nevelése, a szociális étkeztetés, gyermekétkeztetés, a háziorvosi és fogászati, valamint a védőnői feladatok ellátása.

A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal látja el az önkormányzat igazgatási feladatait. A fizetendő hozzájárulás mértékét a megkapott tervezet alapján kalkuláltuk, a hivatal költségvetésének elfogadása után történik a végleges hozzájárulás meghatározása.

Államháztartáson kívülre nyújtott egyéb működési támogatásokat a közvetlen környezetünkben működő civil szervezetekkel való együttműködésünk építésére terveztük.

X. Tartalékok

Önkormányzatunk a biztonságos működés érdekében 6.000.000 Ft általános tartalékot tart nyilván. A tartalékok részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

XI. Beruházások, felújítások

Az önkormányzat költségvetésében tervezi

- falugondnoki gépkocsi beszerzését,
- könyvtári eszközbeszerzést,
- tervekészítést a faluház (Tagyon, Petőfi utca 10.) további felújításához,
- a szabadidőpart fejlesztését.

Az önkormányzatnak nincs **többéves kihatással járó feladata**. Korábbi években sem hitel felvételére, sem pedig más több évre áthúzódó kötelezettségvállalásra nem került sor.

Önkormányzatunknál **közvetett támogatás** a helyi adók esetében van, a mentességek és kedvezmények összegét a rendelet tervezet 11. melléklete tartalmazza.

Önkormányzatunk **költségvetési mérlegét** közgazdasági tagolásban az 8. mellékletben mutattuk be. A működési célú bevételek és kiadások összességében egyensúlyban vannak.

Az önkormányzat **előirányzat-felhasználási ütemtervét** a 9. melléklet tartalmazza.

A terv összeállítása során figyelembe vettük a várható bevételek ütemezését és a kiadások alakulását. Úgy kell gazdálkodni, hogy likviditási gondok ne merüljenek fel.

Az **Áht 29/A. §-a** alapján az önkormányzat megtervezi a tárgyévet követő három évre vonatkozó tervszámait. Ez meglehetősen nehéz feladat, hiszen az állami finanszírozás és a pályázati lehetőségek függvényében változhatnak az előre megtervezett előirányzatok is. A következő évekre a működés területén minimális bevétel és kiadás emelkedésével számoltunk.

Az **átmeneti gazdálkodás** alatt a beszedett bevételek és kiadások a költségvetésbe beépítésre kerültek. A kiadások elsősorban a működéssel kapcsolatban merültek fel, és nem haladták meg az időarányos mértéket (bérek, járulékok, közüzemi szolgáltatások díja stb.). Az egyéb kiadások a 2019. évről áthúzódó kötelezettségek teljesítésére szolgáltak.

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

I.

Tagyon Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit az előterjesztés E/1. melléklete szerint fogadja el.

II.

Tagyon Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetésről szóló rendelet-tervezetet elfogadja és __/2020. (__) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2020. február 14.

**Steierlein István
polgármester**

TAGYON KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
...../2020. (.....) önkormányzati rendelete

a 2020. évi költségvetésről
(t e r v e z e t)

Tagyon Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya Tagyon Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), annak bizottságára terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportonként, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

(3) Az Önkormányzatnak ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatni a részükre jóváhagyott előirányzatok terhére, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást.

(4) A (3) bekezdésben foglaltak végrehajtását a Képviselő-testület, a polgármester, a gazdálkodás szabályszerűségét a jegyző az éves belső ellenőrzési tervben megfogalmazottak alapján, a költségvetési ellenőrzések keretében végzik.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. §

(1) A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	költségvetési bevételek	32.903.744 Ft,
b)	finanszírozási bevételek	22.181.256 Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	22.181.256 Ft,
bb)	külső hiány összege	0 Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	27.314.511 Ft,
d)	működési célú tartalékok	6.000.000 Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	21.029.000 Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0 Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	741.489 Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	55.085.000 Ft.

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 22.181.256 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

(3) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.

(4) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét összesen 2 főben, ebből a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 1 főben állapítja meg a Képviselő-testület.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit betétként elhelyezze.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek és felhalmozási bevételek, valamint finanszírozási bevételi előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetési kiadási előirányzatait működési kiadások és felhalmozási kiadások, valamint finanszírozási kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2020. évi a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, valamint a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2020. évi fejlesztési céljait a 4. melléklet szerint határozza meg.

(5) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekből, az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit, valamint a saját bevételeit az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2020. évi tartalékait célonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület hitelállománnyal nem rendelkezik.

(8) A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az Önkormányzat ilyen projektekhez történő 2020. évi hozzájárulásait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét a 8. melléklet szerint határozza meg.

(10) A Képviselő-testület a 2020. évi előirányzatok felhasználását a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését a 10. melléklet szerint határozza meg.

(12) Az Önkormányzati közvetett támogatásokat a 11. melléklet tartalmazza.

(13) A Képviselő-testület 2020. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni.

(14) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) alapján, a Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési tervszámait a tárgyévre és a következő 3 költségvetési évre a 12. melléklet szerint határozza meg.

4. Költségvetési egyenleg

4. §

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek egyenlege 0 Ft, költségvetési hiányt nem tervez.

(2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket – a költségvetési maradvány felhasználásával kapcsolatos jogköröket kivéve - a polgármester gyakorolja. A maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

5. Több éves kihatással járó feladatok

5. §

Az Önkormányzat nem rendelkezik többéves kihatású feladatokkal és kötelezettségvállalásokkal.

6. A költségvetési tartalék

6. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 6.000.000 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.

(2) A 2019. évi költségvetési működési célú általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(3) A Képviselő-testület a tartalék felhasználásának jogát évi 200.000 Ft összegig a polgármesterre ruházza át.

(4) A polgármester a végrehajtott átcsoportosításokról, felhasználásokról a negyedévet követő első ülésén tájékoztatja a Képviselő-testületet. A költségvetési rendelet módosítására ezzel egyidejűleg a polgármester köteles javaslatot tenni.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

7. §

(1) Az Önkormányzat feladatai ellátásához pályázatokat nyújthat be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhat el.

(2) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és hasznosságát.

(3) A többéves kihatással járó pályázatok engedélyezése a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

8. Az Önkormányzat gazdálkodása és előirányzat módosítása

8. §

- (1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. alapján történik.
- (2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása. A képviselő-testület a kiemelt előirányzatokon belül a polgármesterre ruházza a feladatok közötti előirányzat módosítást azzal a megkötéssel, hogy a féléves, a harmadik negyedéves és az éves beszámoló keretében tájékoztatja a képviselő-testületet a jóváhagyott átcsoportosítások összegéről.
- (3) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 200.000 Ft egyedi összeghatárig a polgármesterre ruházza át. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát fenntartja magának.
- (4) A központi költségvetés által biztosított előirányzatok, pótelőirányzatok vonatkozásában a polgármesternek évközben a kiemelt előirányzatok módosítására is lehetősége van, amelyről a beszámolók keretében jóváhagyás végett tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (5) A polgármester nem lépheti túl a fejlesztési kiadások képviselő-testület által meghatározott összegét. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor az így megmaradó előirányzat összegéről új cél megjelölésével csak a képviselő-testület rendelkezhet.
- (6) Az Önkormányzat által nem tervezett és többletbevételeként jelentkező forrásokat általános tartalékként kell kezelni, amelyről a Képviselő-testület az előirányzat-módosítások során dönt.

9. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

9. §

- (1) A személyi juttatásokkal az Önkormányzat év közben önállóan gazdálkodik.
- (2) Az Önkormányzat létszámkeretének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (3) A képviselő-testület az általános személygépkocsi normaköltség 2020. évi összegét 15 Ft/km összegben állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a 2020. évben az illetményalapot 46.380 Ft-ban állapítja meg.
- (5) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselői részére a Képviselő-testület 10 %-os mértékű, a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére 20 %-os illetménykiegészítést biztosít.
- (6) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás keretösszege bruttó 200.000 Ft.

(7) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők havi bruttó 1.000 Ft bankszámla-hozzájárulásban részesülnek. A bankszámla-hozzájárulás évente két alkalommal összevontan (6 havi) készpénzben kerül kifizetésre.

(8) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a juttatások és támogatások céljára fedezetet kell biztosítani (szociális keret), amely más célra nem használható fel és nem csoportosítható át.

(9) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak járó juttatások és támogatások formáit, mértékét, feltételeit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 152. § (2) bekezdésére figyelemmel a jegyző szabályzatban határozza meg.

10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előiránnyal való gazdálkodás

10. §

A beruházásra, felújításra jóváhagyott előiránnyal az Önkormányzat gazdálkodik.

11. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11. §

(1) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek részére a 2. melléklet szerinti kiadási előirányzatának mértékéig nyújt pénzügyi támogatást.

(2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján – lehetőleg utófinanszírozás keretében – történik.

(3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulékos-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

12. §

(1) A készpénzforgalom kímélése érdekében az Önkormányzatnak törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.

(2) Az Önkormányzat készpénzt vehet fel a házipénztárban. Készpénz felvétele az alábbi esetekben történhet:

- a) költségvetési szerve ellátmányára,
- b) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
- c) reprezentációs kiadásokra,
- d) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
- e) indokolt esetben üzemanyag felvételre,
- f) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

13. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal látja el a közöttük létrejött megállapodás szabályai szerint.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, amelynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős. Az ellenőrzés végrehajtásáról az éves belsőellenőrzési terv alapján a Balatonfüredi Többcélú társulás gondoskodik.

13. Záró rendelkezések

14. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba.

(2) A rendelet szabályait 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

Tagyon, 2020. február 25.

Steierlein István
polgármester

dr. Rozgonyi Viktória
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A 2020. évi költségvetésről szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A költségvetési rendelet társadalmi, gazdasági hatása közvetett, a társadalom és a gazdaság egy szűkebb körét, a község és vonzáskörzetéhez tartozó lakosságot érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása érdekében. A rendelkezésre álló előirányzatok befolyásolják a kötelezően ellátandó feladatok minőségét, az önként vállalt feladatok mennyiségét és azok színvonalát.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek. Közvetetten természetesen az egyes ellátásokra, a közszolgáltatásokra, a felújításokra, beruházásokra betervezett előirányzatok befolyásolják a környezetet, valamint a lakosság egészségi állapotát.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terheket nagymértékben keletkeztet, figyelemmel arra, hogy már teljes egészében az ASP rendszert kell használni. Sok analitikus nyilvántartás vezetését írja elő a jogszabály, a költségvetések továbbra is elkülönülnek, a pénzüsségeket külön számlákon kell kezelni.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotásának szükségességét törvény írja elő. Az Önkormányzat saját önálló gazdálkodásának alapja az Önkormányzat költségvetése, a rendelet megalkotása nélkül az önkormányzati autonómia nem gyakorolható.

A Tervezet megalkotásának elmaradása esetén a község gazdálkodása kerülne veszélybe és ez által a kötelező feladatok ellátása is. Amennyiben a költségvetési rendeletet a jogszabályban foglalt határidőig nem fogadja el a képviselő-testület, úgy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 108. §-a alapján az elemi költségvetésről az államháztartás információs rendszere keretében történő adatszolgáltatást sem tudja teljesíteni. Ha a helyi Önkormányzat ezt az adatszolgáltatási kötelezettségét határidőig nem teljesíti, a helyi Önkormányzatokért felelős miniszter a határidő utolsó napját követő hónaptól az információ szolgáltatásáig a nettó finanszírozás alapján a helyi Önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel. A költségvetés meghatározza a létszámkeretet, így a személyi erőforrások tekintetében konkrét rendelkezéseket tartalmaz, bizonyos befolyással bír a szervezeti struktúrára. A pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozza meg.

Bevételek					forintban
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2020. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
	A	B	C	D	E
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 929 450	10 929 450	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 807 765	5 807 765	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0
5	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 807 765	5 807 765	0	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő	0	0	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	18 537 215	18 537 215	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 000 000	1 000 000	0	0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19 537 215	19 537 215	0	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 000 000	10 000 000	0	0
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 000 000	10 000 000	0	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0
24	Jövedelemadók	0	0	0	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0
27	Vagyon típusú adók	2 400 000	2 400 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0
29	Fogyasztási adók	0	0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0
31	Gépjárműadók	320 000	320 000	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
33	Termékek és szolgáltatások adói	320 000	2 720 000	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0
35	Közhatalmi bevételek	2 720 000	2 720 000	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
37	Szolgáltatások ellenértéke	504 000	504 000	0	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
39	Tulajdonosi bevételek	75 000	75 000	0	0
40	Ellátási díjak	0	0	0	0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 529	2 529	0	0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 529	2 529	0	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0

50	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
51	Működési bevételek	581 529	581 529	0	0
52	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
55	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	65 000	0	65 000	0
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	65 000	0	65 000	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
70	Költségvetési bevételek	32 903 744	32 838 744	65 000	0
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
74	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
79	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	22 181 256	22 181 256	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
82	Maradvány igénybevétele	22 181 256	22 181 256	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
90	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
91	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0
97	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
99	Váltóbevételek	0	0	0	0
100	Finanszírozási bevételek	22 181 256	22 181 256	0	0
101	Bevételek összesen	55 085 000	55 020 000	65 000	0

Kiadások					forintban
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2020. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
	A	B	C	D	E
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 580 000	3 580 000	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	220 000	220 000	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	111 000	111 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	3 911 000	3 911 000	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	3 405 000	3 405 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 125 000	1 125 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	400 000	400 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	4 930 000	4 930 000	0	0
19	Személyi juttatások	8 841 000	8 841 000	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 373 000	1 373 000	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	130 000	130 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 929 000	1 929 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	2 059 000	2 059 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	151 000	151 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	97 000	97 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	248 000	248 000	0	0
28	Közüzemi díjak	708 000	708 000	0	0
29	Vásárolt élelmezés	100 000	100 000	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	180 000	180 000	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	3 270 000	3 270 000	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	401 000	401 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	2 024 000	2 024 000	0	0
35	Szolgáltatási kiadások	6 683 000	6 683 000	0	0
36	Kiküldetések kiadásai	30 000	30 000	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	30 000	30 000	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 193 000	2 193 000	0	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	160 511	160 511	0	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 353 511	2 353 511	0	0
45	Dologi kiadások	11 373 511	11 373 511	0	0

46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0	0
48	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások			0	0
49	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0
50	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0
51	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
52	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
54	Egyéb nem intézményi ellátások	800 000	800 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0
56	települési támogatás	800 000	800 000	0	0
57	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000	800 000	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései	0	0	0	0
62	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0
63	Elvonások és befizetések	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	4 727 000	4 587 000	140 000	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	0	0	0	0
70	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
71	Kamattámogatások	0	0	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	200 000	0	200 000	0
74	Tartalékok	6 000 000	6 000 000	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások	10 927 000	10 587 000	340 000	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	11 010 000	11 010 000	0	0
80	Részesedések beszerzése	0	0	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 974 000	2 974 000	0	0
83	Beruházások	13 984 000	13 984 000	0	0
84	Ingatlanok felújítása	5 500 000	5 500 000	0	0
85	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 485 000	1 485 000	0	0
88	Felújítások	6 985 000	6 985 000	0	0

89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
95	Lakástámogatás	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	60 000	60 000	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	60 000	60 000	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	60 000	60 000	0	0
99	Költségvetési kiadások	54 343 511	54 003 511	340 000	0
100	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
101	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
102	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
103	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
104	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
105	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
106	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
107	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
108	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
109	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
110	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	741 489	741 489	0	0
113	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0
114	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0
115	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
116	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
117	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
118	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
119	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
120	Belföldi finanszírozás kiadásai	741 489	741 489	0	0
121	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
122	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
123	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0	0
126	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
127	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
128	Váltókiadások	0	0	0	0
129	Finanszírozási kiadások	741 489	741 489	0	0
130	Kiadások összesen	55 085 000	54 745 000	340 000	0

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
	A	B	C	D
1	Önkormányzatok működési támogatásai	18 537 215	Személyi juttatások	8 841 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 373 000
3	Közhatalmi bevételek	2 720 000	Dologi kiadások	11 373 511
4	Működési bevételek	581 529	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	65 000	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	11 152 256	Egyéb működési célú kiadások	10 927 000
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	Államháztartáson belüli megelőlegezés	741 489
8	Működési bevételek	34 056 000	Működési kiadások	34 056 000
9			Működési költségvetési egyenleg	0
10	Felhalmozási egyenleg			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 000 000	Beruházások	13 984 000
12	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	6 985 000
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	60 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	11 029 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
16	Felhalmozási bevételek	21 029 000	Felhalmozási kiadások	21 029 000
17			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

Fejlesztések

forintban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	Falugondnoki gépkocsi beszerzése	10 810 000	2 920 000	13 730 000	nem	nem
2	Könyvtári eszközbeszerzés	200 000	54 000	254 000	nem	nem
3	Beruházások összesen	200 000	54 000	13 984 000		
4	Tervkészítés a faluház további felújításához	400 000	108 000	508 000	nem	nem
5	VP6-19.2.1-28-1-17 pályázat keretén belül szabadidőpark fejlesztése	5 100 000	1 377 000	6 477 000	nem	nem
6	Felújítások összesen	5 500 000	1 485 000	6 985 000	-	
7	Beruházások és felújítások összesen:	5 700 000	1 539 000	20 969 000		
8	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. Fejlesztési forrás elszámolása)	60 000	0	60 000	nem	nem
9	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
10	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0	-	
11	Felhalmozási kiadások összesen:	5 760 000	1 539 000	21 029 000		

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év
1	Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
2	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
4	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
5	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
6	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
7	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
8	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
9	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
10	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
11	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
13	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
14	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
15	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
16	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
17	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
18	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
19	Saját bevételek				
20	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2 720 000	2 800 000	2 850 000	2 900 000
21	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	75 000	75 000	75 000	75 000
22	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
23	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
24	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
25	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
26	Saját bevételek összesen	2 795 000	2 875 000	2 925 000	2 975 000

	Tartalékok	<i>forintban</i>
	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat
	A	B
1	Általános tartalék összesen	6 000 000
2	Működési célú	6 000 000
3	Felhalmozási célú	0
4	Céltartalék összesen	0
5	Működési célú	0
6	Felhalmozási célú	0
11	Tartalékok összesen	6 000 000

Európai Unió programok

forintban

	Európai Unió program, projekt megnevezése, azonosító száma	Nettó kiadási összeg	ÁFA	Bruttó kiadási összeg	Programhoz, projekthez történő hozzájárulás	Program, projekt bevétele	Program, projekt támogatása
	A	B	C	D	E	F	G
1	VP6-19.2.1-28-1-17 Együttműködésekkel kiegészülő termelés-, szolgáltatás-, illetve kínálatfejlesztési, -bővítési fejlesztések, tevékenységek támogatása	5 100 000	1 377 000	6 477 000	1 477 002	0	4 999 998
2	Összesen	5 100 000	1 377 000	6 477 000	1 477 002	0	4 999 998

forintban

Költségvetési mérleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
	A	B	C	D
1	Önkormányzatok működési támogatásai	18 537 215	Személyi juttatások	8 841 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 373 000
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 000 000	Dologi kiadások	11 373 511
4	Közhatalmi bevételek	2 720 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000
5	Működési bevételek	581 529	Egyéb működési célú kiadások	10 927 000
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	13 984 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	65 000	Felújítások	6 985 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	60 000
9	Költségvetési bevételek összesen	32 903 744	Költségvetési kiadások összesen	54 343 511
10	Maradvány igénybevétele	22 181 256	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	741 489
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	22 181 256	Finanszírozási kiadások	741 489
16	Bevételek összesen	55 085 000	Kiadások összesen	55 085 000

Előirányzat felhasználási terv

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:	
Bevételi előirányzatok														
1	Önkormányzatok működési támogatásai	1 482 977	1 668 349	1 482 977	1 482 977	1 668 349	1 575 663	1 575 663	1 297 605	1 853 722	2 224 466	1 482 977	741 489	18 537 215
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	80 000	90 000	80 000	80 000	90 000	85 000	85 000	70 000	100 000	120 000	80 000	40 000	1 000 000
3	Közhatalmi bevételek	176 800	244 800	680 000	326 400	122 400	95 200	40 800	16 320	408 000	272 000	149 600	187 680	2 720 000
4	Működési bevételek	29 076	29 076	52 338	58 153	34 892	52 338	34 892	34 892	75 599	69 783	52 338	58 153	581 529
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök				65 000									65 000
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			5 000 000			5 000 000							10 000 000
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	20 000 000			2 181 256									22 181 256
11	Belföldi finanszírozás bevételei													
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	21 768 854	2 032 226	7 295 315	4 193 786	1 915 641	1 808 201	6 736 355	1 418 817	2 437 320	2 686 249	1 764 915	1 027 322	55 085 000
Kiadási előirányzatok														
15	Személyi juttatások	707 280	795 690	707 280	707 280	795 690	751 485	751 485	618 870	884 100	839 895	707 280	574 665	8 841 000
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	109 840	123 570	109 840	109 840	123 570	116 705	116 705	96 110	137 300	130 435	109 840	89 245	1 373 000
17	Dologi kiadások	909 881	1 023 616	909 881	909 881	1 023 616	966 748	966 748	796 146	1 137 351	1 080 484	909 881	739 278	11 373 511
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	64 000	72 000	64 000	64 000	72 000	68 000	68 000	56 000	80 000	76 000	64 000	52 000	800 000
19	Egyéb működési célú kiadások	874 160	983 430	874 160	874 160	983 430	928 795	928 795	764 890	1 092 700	1 038 065	874 160	710 255	10 927 000
20	Beruházások			13 730 000			127 000				127 000			13 984 000
21	Felújítások				6 477 000								508 000	6 985 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				29 000							31 000		60 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	741 489												741 489
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	3 406 650	2 998 306	16 395 161	9 171 161	2 998 306	2 958 733	2 831 733	2 332 016	3 331 451	3 291 879	2 696 161	2 673 443	55 085 000

forintban

Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Döntés típusa, megnevezése	2020. év	Döntés hatása	1. év	2. év	3. év	4. év	5. év	Összesen
2									
3									
4									
5	Összesen	-		-	-	-	-	-	-

forintban

Közvetett támogatások			
	A	B	C
	Támogatás típusa	Közvetett támogatás összege	
		Mentesség	Kedvezmény
1	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	0
2	Lakosság lészére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
3	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	892 799	30 000
4	Ebből: gépjárműadó	0	30 000
	telekadó	0	0
	kommunális adó	0	0
	iparüzési adó	0	0
	építményadó	892 799	0
5	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
6	Egyéb nyújtott kedvezmények, vagy kölcsön elengedésének összege	0	0

Több évre tervezett bevételek és kiadások

forintban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év
1	Önkormányzatok működési támogatásai	18 537 215	18 907 959	19 286 118	19 671 841
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000	1 020 000	1 040 400	1 061 208
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 000 000	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	2 720 000	2 800 000	2 850 000	2 900 000
5	Működési bevételek	581 529	593 160	605 023	617 123
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	65 000	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	22 181 256	12 009 881	10 277 459	10 635 828
13	Bevételek összesen	55 085 000	35 331 000	34 059 000	34 886 000
14	Személyi juttatások	8 841 000	9 017 820	9 198 176	9 382 140
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 373 000	1 400 460	1 428 469	1 457 039
16	Dologi kiadások	11 373 511	11 670 981	11 346 786	11 577 322
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000	816 000	832 320	848 966
18	Egyéb működési célú kiadások	10 927 000	11 145 540	10 268 451	10 473 820
19	Beruházások	13 984 000	462 684	157 332	315 479
20	Felújítások	6 985 000	0	0	0
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	60 000	61 200	62 424	63 672
22	Finanszírozási kiadások	741 489	756 315	765 042	767 563
23	Kiadások összesen	55 085 000	35 331 000	34 059 000	34 886 000

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek*forintban*

Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet			
	2021.	2022.	2023.
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0
Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0
Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0
Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet			
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0
Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0
Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0
Saját bevételek			
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2.800.000	2.850.000	2.900.000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	75.000	75.000	75.000
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevételek összesen	2.875.000	2.925.000	2.975.000