

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. február 27-i nyilvános ülésére

Tárgy: Szentantalfa Község Önkormányzata középtávú tervének, valamint a 2019. évi költségvetésről szóló rendeletének elfogadása

Előterjesztő: Kiss Csaba polgármester

Előkészítette: Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

I. Szentantalfa 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 (2020, 2021, 2022) 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, ilyet 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. Szentantalfa Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének megállapítása

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt, melyben meghatározta az Önkormányzatok számára a tervezés alapjául szolgáló tényszámokat. Az Önkormányzat a koncepciójában megfogalmazott irányelvek figyelembevételével megalkotta a 2019. 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 (sporttámogatás kivételével), Bursa Hungarica ösztöndíj, kölcsönök nyújtása és törlesztése, valamint 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 település intézményeinek zavartalan, kiegyensúlyozott működésének 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 jogcímenek igényelt előirányzatokat tartalmazza. 2019. évben számottevően nem változott a finanszírozás módja. Továbbra is feladatalapú támogatási rendszer működik, ahol a helyi iparüzési adó erőképesség 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 3.100.000 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 évi 600 Ft/ m².

2. Telekadó

Az adó mértéke évi 25 Ft/m².

3. Magánszemély kommunális adója

Az adó évi mértéke adótárgyanként 12.000 Ft.

4. Helyi iparűzési adó

Az adó mértéke állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység esetén az adóalap 2 %-a, ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység esetén naptári naponként 2.000 Ft.

5. 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

Működési bevételek legnagyobb hányadát a szennyvíztisztító berendezések üzemeltetéséből származó várható díjbevétel teszi ki, ezen kívül tervezésre került még a szolgálati lakások és a faluháznál lévő helyiségek igénybe vételéből származó bérleti díj bevétel.

IV. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek között 2 db építési telek szerepel.

KIADÁSOK ALAKULÁSA**V. A személyi juttatások és létszám alakulása:**

Az önkormányzatnál 1 fő falugondok, 1 fő szennyvíztechnológus, 1 fő szennyvizes karbantartó és 2 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 19,5 %-kal kerültek felszámításra.

VII. Dologi kiadások alakulása

Az önkormányzati feladatok kiadásainak tervezése során az előző évi szintet vettük figyelembe, azonban új elemként épült a költségvetésbe az egyedi szennyvízkezelő berendezések üzemeltetésével és karbantartásával kapcsolatosan várhatóan felmerülő kiadások tervezése.

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, az alábbi részletezettségben:

- óvoda állami támogatás: 39.575.403 Ft, önkormányzati támogatás: 1.731.000 Ft
- óvodafenntartó társulás: 48.000 Ft
- közös hivatal, belső ellenőrzés: 6.770.000 Ft
- egészségügyi intézményi társulás: 1.022.000 Ft
- házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, gyermekétkeztetés, gyermekjóléti szolgálat, bölcsődei ellátás: 2.383.000 Ft
- Bursa Hungarica ösztöndíjak: 150.000 Ft.

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 házi orvosi 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 4.001.700 Ft általános tartalékot, valamint a 2017. évi szennyvízberuházás kapcsán megkapott 13.282.000 céltartalékot tervezett. A tartalékok részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

XI. Beruházások, felújítások

Az önkormányzat költségvetésében tervezi

- eszközök beszerzését (elszívó berendezés, gréder, tartálykocsi, utánfutó, pingpongasztal, könyvtári székek és irodai eszköz)
- ingatlan vásárlását,
- utak felújítását,
- piac kialakítását,
- telkek kialakítását, ezekhez a vízellátás biztosítását,
- faluház szigetelését.

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

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 2018. évről áthúzódó kötelezettségek teljesítésére szolgáltak.

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

HATÁROZATI JAVASLAT

I.

Szentantalfa 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.

Szentantalfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetésről szóló rendelet-tervezetet elfogadja és ___/2019. (__) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2019. február 15.

Kiss Csaba
polgármester

SZENTANTALFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
...../2019. (.....) önkormányzati rendelete

a 2019. évi költségvetésről
(t e r v e z e t)

Szentantalfa 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 Szentantalfa 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 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	költségvetési bevételek	128.030.156 Ft,
b)	finanszírozási bevételek	35.710.844 Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	35.710.844 Ft,
bb)	külső hiány összege	0 Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	105.601.350 Ft,
d)	működési célú tartalékok	4.001.700 Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	38.960.460 Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	13.282.000 Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	1.895.490 Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	163.741.000 Ft.

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 35.710.844 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 5 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 2019. 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 2019. 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 2019. 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 2019. 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 2019. 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 2019. 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 2019. 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 több éves kihatással járó feladatait a 10. melléklet tartalmazza.

6. A költségvetési tartalék

6. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 17.283.700 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 beszámoló 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 2019. évi összegét 15 Ft/km összegben állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a 2019. 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-, illetékos- 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 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.

Szentantalfa, 2019. február 20.

Kiss Csaba
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 2019. 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 pénzügyeket 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. A pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozza meg.

Bevételek				forintban	
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
A	B	C	D	E	F
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 508 927	11 508 927	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	32 891 483	32 891 483	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	11 849 457	11 849 457	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai	58 049 867	58 049 867	0	0
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 908 000	5 908 000	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	63 957 867	63 957 867	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	25 525 000	25 525 000	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	25 525 000	25 525 000	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0
22	Jövedelemadók	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	7 900 000	7 900 000	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	10 000 000	10 000 000	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	2 400 000	2 400 000	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói	20 300 000	20 300 000	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	135 000	135 000	0	0
33	Közhatalmi bevételek	20 435 000	20 435 000	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	3 817 800	3 817 800	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	470 000	470 000	0	0
38	Ellátási díjak	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 719 196	3 719 196	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 793	3 793	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 793	3 793	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0

49	Működési bevételek	8 010 789	8 010 789	0	0
50	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	9 787 000	9 787 000	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek	9 787 000	9 787 000	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	134 500	0	134 500	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök	134 500	0	134 500	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	180 000	180 000	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	180 000	180 000	0	0
68	Költségvetési bevételek	128 030 156	127 895 656	134 500	0
69	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
70	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
71	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
72	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
73	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
74	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
75	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
76	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
77	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
78	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	35 710 844	35 710 844	0	0
79	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
80	Maradvány igénybevétele	35 710 844	35 710 844	0	0
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
83	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	0
84	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
85	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0
86	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
87	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
88	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
89	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
90	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
91	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
92	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
93	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0
95	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
96	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
97	Váltóbevételek	0	0	0	0
98	Finanszírozási bevételek	35 710 844	35 710 844	0	0
99	Bevételek összesen	163 741 000	163 606 500	134 500	0

Kiadások					forintban
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
A	B	C	D	E	F
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 622 400	7 622 400	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	185 700	185 700	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 költségterítés	190 000	190 000	0	0
9	Közlekedési költségterítés	0	0	0	0
10	Egyéb költségterítések	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	7 998 100	7 998 100	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	6 052 150	6 052 150	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	600 000	600 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	60 000	60 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	6 712 150	6 712 150	0	0
19	Személyi juttatások	14 710 250	14 710 250	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 682 299	2 682 299	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	90 000	90 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 587 000	5 587 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	5 677 000	5 677 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	276 000	276 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	402 000	402 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	678 000	678 000	0	0
28	Közüzemi díjak	2 975 000	2 975 000	0	0
29	Vásárolt élelmezés	470 000	470 000	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	1 365 000	1 365 000	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	3 805 000	3 805 000	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	300 000	300 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	5 585 768	5 585 768	0	0
35	Szolgáltatási kiadások	14 500 768	14 500 768	0	0
36	Kiküldetések kiadásai	19 150	19 150	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	19 150	19 150	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 729 480	4 729 480	0	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	8 630 000	8 630 000	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	312 000	312 000	0	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	13 671 480	13 671 480	0	0
45	Dologi kiadások	34 546 398	34 546 398	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	1 550 000	1 550 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0
56	települési támogatás	1 550 000	1 550 000	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	1 550 000	1 550 000	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 előírásen 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 belülre	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	52 082 403	51 587 403	495 000	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	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 kívülre	30 000	0	30 000	0
74	Tartalékok	17 283 700	17 283 700	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások	69 396 103	68 871 103	525 000	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	7 000 000	7 000 000	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	8 665 000	8 665 000	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	2 339 650	2 339 650	0	0
83	Beruházások	18 004 650	18 004 650	0	0
84	Ingatlanok felújítása	16 405 000	16 405 000	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	4 380 810	4 380 810	0	0
88	Felújítások	20 785 810	20 785 810	0	0

89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
95	Lakástámogatás	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	170 000	170 000	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	170 000	170 000	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	170 000	170 000	0	0
99	Költségvetési kiadások	161 845 510	161 320 510	525 000	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 kívülre	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	1 895 490	1 895 490	0	0
113	Központi, irányító szervi 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	1 895 490	1 895 490	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 pénzintézeteknek	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	1 895 490	1 895 490	0	0
130	Kiadások összesen	163 741 000	163 216 000	525 000	0

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
A	B	C	D	E
1	Önkormányzatok működési támogatásai	58 049 867	Személyi juttatások	14 710 250
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 908 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 682 299
3	Közhatalmi bevételek	20 435 000	Dologi kiadások	34 546 398
4	Működési bevételek	5 322 399	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 550 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	134 500	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	21 648 774	Egyéb működési célú kiadások	56 114 103
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 895 490
8	Működési bevételek	111 498 540	Működési kiadások	111 498 540
9			Működési költségvetési egyenleg	0
10	Felhalmozási egyenleg			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	25 525 000	Beruházások	18 004 650
12	Felhalmozási bevételek	12 475 390	Felújítások	20 785 810
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	180 000	Felhalmozási célú tartalékok	
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	170 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	14 062 070	Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 282 000
16	Felhalmozási bevételek	52 242 460	Felhalmozási kiadások	52 242 460
17			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

Fejlesztések						<i>forintban</i>
	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	Elszívó beszerzése (VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése, közétkeztetés fejlesztése pályázat keretében)	2 500 000	675 000	3 175 000	nem	nem
2	Gréder beszerzése	1 815 000	490 050	2 305 050	nem	nem
3	Tartálykocsi vásárlása	2 520 000	680 400	3 200 400	nem	nem
4	Utánfutó beszerzése	1 182 000	319 140	1 501 140	nem	nem
5	Pingpongasztal vásárlása	90 000	24 300	114 300	nem	nem
6	Könyvtári székek beszerzése	488 000	131 760	619 760	nem	nem
7	Irodai eszköz vásárlása	70 000	19 000	89 000	nem	nem
8	Ingtatlan vásárlás	7 000 000	0	7 000 000	nem	nem
9	Beruházások összesen	15 665 000	2 339 650	18 004 650		
10	Utak felújítása	1 500 000	405 000	1 905 000	nem	nem
11	Telkek kialakítása, vízellátás biztosítása	473 000	127 710	600 710	nem	nem
12	Piac kialakítása (VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése, közétkeztetés fejlesztése pályázat keretében)	13 802 000	3 678 000	17 480 000	nem	nem
13	Kút utca 1. sz. alatti faluház szigetelése	630 000	170 100	800 100	nem	nem
14	Felújítások összesen	16 405 000	4 380 810	20 785 810	-	
15	Beruházások és felújítások összesen:	32 070 000	6 720 460	38 790 460		
16	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. Fejlesztési forrás elszámolása)	170 000	0	170 000	nem	nem
17	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
18	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0	-	
19	Felhalmozási kiadások összesen:	32 240 000	6 720 460	38 960 460		

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

forintban

A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	2022. 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	20 435 000	19 935 000	19 945 000	19 970 000
21	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	470 000	470 000	480 000	480 000
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	9 787 000	9 000 000	9 000 000	4 500 000
24	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
25	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
26	Saját bevételek összesen	30 692 000	29 405 000	29 425 000	24 950 000

	Tartalékok	<i>forintban</i>
	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C
1	Általános tartalék összesen	4 001 700
2	Működési célú	4 001 700
3	Felhalmozási célú	0
4	Céltartalék összesen	13 282 000
5	Működési célú	0
6	Felhalmozási célú	13 282 000
7	Tartalékok összesen	17 283 700

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
A	B	C	D	E	F	G
2	VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális fejlesztése, közétkeztetés fejlesztése	18 188 000	4 862 000	23 050 000	431 696	22 618 304
3	Összesen	18 188 000	4 862 000	23 050 000	431 696	22 618 304

forintban

Költségvetési mérleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
A	B	C	D	E
1	Önkormányzatok működési támogatásai	58 049 867	Személyi juttatások	14 710 250
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 908 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 682 299
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	25 525 000	Dologi kiadások	34 546 398
4	Közhatalmi bevételek	20 435 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 550 000
5	Működési bevételek	8 010 789	Egyéb működési célú kiadások	69 396 103
6	Felhalmozási bevételek	9 787 000	Beruházások	18 004 650
7	Működési célú átvett pénzeszközök	134 500	Felújítások	20 785 810
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	180 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	170 000
9	Költségvetési bevételek összesen	128 030 156	Költségvetési kiadások összesen	161 845 510
10	Maradvány igénybevétele	35 710 844	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 895 490
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	35 710 844	Finanszírozási kiadások	1 895 490
16	Bevételek összesen	163 741 000	Kiadások összesen	163 741 000

Előirányzat felhasználási terv

forintban

Sor- szám	A Megnevezés	B Január	C Február	D Március	E Április	F Május	G Június	H Július	I Auguszt.	J Szept.	K Okt.	L Nov.	M Dec.	N Összesen:
	Bevételi előirányzatok													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	4 643 989	5 224 488	4 643 989	4 643 989	5 224 488	4 934 239	4 934 239	4 063 491	5 804 987	6 965 984	4 643 989	2 321 995	58 049 867
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	472 640	531 720	472 640	472 640	531 720	502 180	502 180	413 560	590 800	708 960	472 640	236 320	5 908 000
3	Közhatalmi bevételek	1 328 275	1 839 150	5 108 750	2 452 200	919 575	715 225	306 525	122 610	3 065 250	2 043 500	1 123 925	1 410 015	20 435 000
4	Működési bevételek	640 863	720 971	640 863	640 863	720 971	680 917	680 917	560 755	801 079	961 295	640 863	320 432	8 010 789
5	Felhalmozási bevételek	4 062 536			2 907 000				28 342 464					35 312 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök	10 760	12 105	10 760	10 760	12 105	11 433	11 433	9 415	13 450	16 140	10 760	5 380	134 500
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					25 000	50 000		105 000					180 000
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	10 710 844					25 000 000							35 710 844
11	Belföldi finanszírozás bevételei													
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	21 869 907	8 328 434	10 877 002	11 127 452	7 433 859	31 893 993	6 435 293	33 617 295	10 275 566	10 695 879	6 892 177	4 294 141	163 741 000
	Kiadások													
15	Személyi juttatások	1 176 820	1 323 923	1 176 820	1 176 820	1 323 923	1 250 371	1 250 371	1 029 718	1 471 025	1 397 474	1 176 820	956 166	14 710 250
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	214 584	241 407	214 584	214 584	241 407	227 995	227 995	187 761	268 230	254 818	214 584	174 349	2 682 299
17	Dologi kiadások	2 763 712	3 109 176	2 763 712	2 763 712	3 109 176	2 936 444	2 936 444	2 418 248	3 454 640	3 281 908	2 763 712	2 245 516	34 546 398
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai		50 000			50 000			80 000		70 000		1 300 000	1 550 000
19	Egyéb működési célú kiadások	5 551 688	6 245 649	5 551 688	5 551 688	6 245 649	5 898 669	5 898 669	4 857 727	6 939 610	8 327 532	5 551 688	2 775 844	69 396 103
20	Beruházások			2 305 050		89 000	3 175 000			1 501 140	3 200 400	734 060	7 000 000	18 004 650
21	Felújítások			600 710	1 905 000		17 480 000						800 100	20 785 810
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				85 000							85 000		170 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 895 490												1 895 490
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	11 602 294	10 970 155	12 612 564	11 696 804	11 059 155	30 968 479	10 313 479	8 573 454	13 634 645	16 532 132	10 525 864	15 251 976	163 741 000

forintban

Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Döntés típusa, megnevezése	2019. 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	D
	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	15 000	676 000
4	Ebből: gépjárműadó	15 000	676 000
	telekadó	0	0
	kommunális adó	0	0
	iparűzési adó	0	0
	építményadó	0	0
5	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
6	összege	0	0

Több évre tervezett bevételek és kiadások

forintban

A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
1	Önkormányzatok működési támogatásai	58 049 867	59 210 864	60 395 082	61 602 983
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 908 000	6 026 160	6 146 683	6 269 617
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	25 525 000	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	20 435 000	19 935 000	19 945 000	19 970 000
5	Működési bevételek	8 010 789	8 171 005	8 334 425	8 501 113
6	Felhalmozási bevételek	9 787 000	9 000 000	9 000 000	4 500 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	134 500	137 190	70 000	75 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	180 000	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	35 710 844	29 225 061	24 364 030	24 960 217
13	Bevételek összesen	163 741 000	131 705 280	128 255 220	125 878 930
14	Személyi juttatások	14 710 250	15 004 455	15 304 544	15 610 635
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 682 299	2 735 945	2 790 664	2 846 477
16	Dologi kiadások	34 546 398	35 237 326	35 384 457	36 095 747
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 550 000	1 581 000	1 612 620	1 644 872
18	Egyéb működési célú kiadások	69 396 103	65 784 025	65 999 706	66 319 701
19	Beruházások	18 004 650	2 550 000	1 950 002	1 350 000
20	Felújítások	20 785 810	6 879 130	3 241 166	0
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	170 000	0	0	0
22	Finanszírozási kiadások	1 895 490	1 933 399	1 972 061	2 011 498
23	Kiadások összesen	163 741 000	131 705 280	128 255 220	125 878 930

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek*forintban*

Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet			
	2020.	2021.	2022.
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	19 935 000	19 945 000	19 970 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	470 000	480 000	480 000
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	9 000 000	9 000 000	4 500 000
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevételek összesen	29 405 000	29 425 000	24 950 000