

Előterjesztés

Tárgy: Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Készült: A Bakonyánai Képviselő-testület 2020. február 18-i ülésére

Előadó: Németh Zsuzsanna polgármester

Készítette: Gyimesiné B. Enikő aljegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a értelmében

A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az önkormányzatoknak/társulásnak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben 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 határozatban kell megállapítani.

Az önkormányzat/társulás a tárgyévre vonatkozó költségvetési rendeletében, határozatában szerepeltetett adósságkeletkeztetési szándékáról, az adósságot keletkeztető ügyletéhez kapcsolódó fejlesztési céljáról és az ügylet várható értékéről a Kormányt előzetesen tájékoztatja a kormányzati hozzájáruláshoz kötött ügyletek esetében.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerint:

Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repouügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése szerint:

„ (1) Az önkormányzat saját bevételének minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. hírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciovállalással kapcsolatos megtérülés.”

„ (2) Az önkormányzati társulás és a térségi fejlesztési tanács (a továbbiakban együtt: társulás) esetén saját bevételként elsősorban a társulás saját bevételét kell figyelembe venni.”

A saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani.
A Társulásnak adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége nincs és az azt követő három költségvetési évben sem tervezzük hitel felvételét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozat elfogadására.

Bakonynána, 2020. február 14.

Németh Zsuzsanna
polgármester

Határozati javaslat

Bakonynána Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Bakonynána Községi Önkormányzat saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá.

Saját bevételek	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év
Saját bevételek: eFt	11650	11650	11650	11650
Saját bevételek 50%-a	5825	5825	5825	5825
Fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel: eFt	11650	11650	11650	11650

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Előterjesztés

Tárgy: Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének tárgyalása, elfogadása

Készült: A bakonyánai képviselő-testület 2020. február 18-i ülésére

Előadó: Németh Zsuzsanna polgármester

Készítette: Gyimesiné B. Enikő aljegyző
Sági Lászlóné gazdálk. ea.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2020. évi költségvetését a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény határozza meg.

I. Gazdasági növekedésre ható egyes fontosabb intézkedések 2020. évben

A gazdaságpolitika egyik legfontosabb célja az államadósság további csökkentése, a GDP-arányos költségvetési hiány tartósan 3 % alatt tartása, a foglalkoztatás bővítése, a versenyképesség javítása és a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása.

A Kormány 2020. évi főbb célkitűzései és végrehajtásának eszközei a következők:

- 2020-as költségvetés a családok támogatásának költségvetése,
- 2020-ben is meg kell őrizni Magyarország pénzügyi és gazdasági stabilitását, ennek kulcsa az előrelátó tervezés,
- az előző évekhez hasonlóan az ország biztonsága érdekében a kormánynak a nem várt kiadásokra is tartalékokat kell képezni,
- 4% feletti (4,1%-os) gazdasági növekedés elérése, a gazdasági növekedés fenntartása
- 1,8 %-os költségvetési hiány elérése, az államadósság további csökkenése,
- a családok adóterheinek további csökkentése a családi kedvezmény mértékének növelésén keresztül, annak érdekében, hogy a bérek emelkedjenek,
- a közmunkaprogram folytatása a „segély helyett munkát” clv érvényesítésének megfelelően, ugyanakkor a közmunka rendszerének hatékonyabbá tétele, az egyéb aktív munkapiaci programok szélesítése révén,
- további lépések megtétele a teljes foglalkoztatottság célérése érdekében,
- az idősök foglalkoztatásának egyszerűbbé és célrétőbbé tétele,
- a nyugdíjkiadások és egyes jövedelempló ellátások reálértékének megőrzése, ezen felül a nyugdíjasok továbbiakban is részesülhetnek a gyors gazdasági növekedés eredményéből,
- a vidéki falvakat modernizáló, versenyképességet, kulturális vonzerőt növelő és életminőséget javító fejlesztésekre kerül sor a Magyar Falu Program folytatásával valamint a falusi Csok biztosításával,
- a Kormány tovább folytatja az illegális bevándorlással szembeni harcát, melynek érdekében 2020-ban is megfelelő források állnak rendelkezésre a költségvetésben.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX.törvény (továbbiakban: Mötv) az önkormányzatok költségvetésére és finanszírozása tekintetében nem változott.

„ 111. § (1) A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Az önkormányzatok finanszírozása a 2013-tól bevezetett **feladatalapú támogatási rendszerben** történik. Az idői finanszírozási struktúra alapjaiban nem tér el a 2013-ban kialakított feladatalapú támogatástól.

Az önkormányzati források szerkezete a tavalyyival megegyező.

Az Möt. 117.§-a szerint a **feladatfinanszírozási rendszer** keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

(1) A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok¹⁰⁸

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak - felhasználási kötöttséggel - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) az **önkormányzatok bevételeit** a következőképpen határozza meg.

I. A kötelező feladatokhoz nyújtandó támogatások jogcímei és előirányzatai

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

A helyi közügyek ellátását a központi költségvetés az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

Az önkormányzatok iparüzési adóalapból számított bevétele csökkenti az általános támogatások összegét; a támogatáscsökkentés

A 15.000 forint/lakos helyi adóbevételi potenciállal rendelkező településeket a csökkentés nem érinti, támogatás kiegészítést a 11 000 forint/lakos alatti adóerő-képességgel rendelkező települések kapnak. Bakonyháza adóerő-képessége 5 554 667 forint, ami egy lakosra számítva 5.409 forint. 6 030 958 forint kiegészítés illeti meg az önkormányzatot.

a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása

Az önkormányzati hivatal címen juttatott támogatás alapja az elismert hivatali létszám, és elismert átlagos dologi költségek alapján történik.

Mértéke, emelkedett, 4.580.000.-Ft/fő-ről 5.450.000.-Ft/főre. (Részletesen a Közös Hivatal költségvetésénél tárgyalta a képviselő-testület.)

b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás költségeihez a tavalyyival azonos módon és jogcímenek (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető, közutak fenntartása) kapnak az önkormányzatok támogatást a 2019. évi beszámoló és a statisztikai adatai alapján.

ba) *A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása* a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg, mértéke a tavalyyival azonos. A támogatás mértéke 2.984 eFt.

bb) *Közvilágítás fenntartásának támogatása* településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg 2.144 eFt összegben.

bc) *Közutak fenntartásának támogatása* a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg 533 ezer forint összegben.

c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása

Fajlagos összege azonos a tavalyyival, 2700,- forint/fő.

Azon 1000 fő lakosságszám feletti települések, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 32.000 forintot, legalább 7.000.000 forint.

Ez a támogatás szolgál az önkormányzati törvény 13. §-ában meghatározott és a fenti a) és b) pontba nem tartozó egyes feladatok ellátására.

Bakonyánán idén is 5.000 eFt-ra jogosult.

d) *Üdülőhelyi feladatok* támogatása 1,0 forint/idegenforgalmi adóforint. A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatnak az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó 2018. évi tényadatai alapján. Bakonyánán 172 eFt illeti meg.

Polgármesteri illetmény támogatása a 32.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint. 1 024 800 forintot kapunk.

II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

Az **óvodai ellátáshoz** szükséges támogatást a központi költségvetés az idei évhez hasonlóan a csoport átlaglétszám, a köznevelési törvényben meghatározott pedagógus és a pedagógusi munkát közvetlenül segítők létszáma, a pedagógus kötelező óraszám, a gyermekekkel töltött idő keret alapján számított bérköltséget teljes mértékben finanszírozza. Továbbá hozzájárul az óvoda szakmai, üzemeltetési kiadásaihoz.

Tekintettel arra, hogy az óvoda fenntartói joga átkerült 2019 szeptember 1-el a Nemzetiségi Önkormányzathoz, ezek a bevételek ott jelennek meg.

III. Szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása

1. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése

Önkormányzatunkat nem érinti.

2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

Az önkormányzatok által ténylegesen kifizetett, normatív jellegű segélyek meghatározott %-ú visszatérítését a központi költségvetés a 35.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg

nem haladó települési önkormányzatok esetében biztosítja. A támogatás összege az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszáma, a 60 év feletti lakosok száma, a település korcsoportos összetétele és a lakosság szám alapján kerül meghatározásra.

Ennek összege 5.809.000,-Ft.

3. Egyes szociális és gyermekjóléti ellátások támogatása

A gyermekjóléti feladatok a KAVICS Alapítvánnyal feladatellátási szerződéssel biztosítjuk. Az állami támogatást a közös önkormányzati hivatal székhely önkormányzata igényelheti.

- A szociális étkeztetés fajlagos összege 65.360.-Ft/fő meggyezik a tavalyi évvel.

IV. Kulturális feladatok támogatása

A települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz a 2013. évben megújított struktúrát és szabályozást követi. Az önkormányzatot az idén 1.800 ezer forint támogatás illeti meg.

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény szerint a közösségi szintér működtetése, továbbá a helyi közösségi művelődés szervezése és a közművelődési alapszolgáltatások hozzáférhetőségének biztosítása érdekében a közösségi szintér fenntartója, működtetője szakirányú középfokú végzettséggel rendelkező személyt foglalkoztat. Egy személy legfeljebb három község tekintetében láthatja el feladatait.

V. Kiegészítő támogatás

A helyi önkormányzatok **kiegészítő támogatását** szolgáló előirányzatokat a Költségvetési törvény 3. melléklete szerint állapítja meg.

Pl. - Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás

- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása. (Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása az óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés támogatása, belterületi utak, járdák, hidak felújítása alcélokkal)
- Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás.
- Önkormányzati étkeztetés fejlesztés támogatás
- Önkormányzatok rendkívüli támogatása

V. A 2020. évi költségvetésre ható egyéb tényezők

- A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 132. § szerinti illetményalap a 2020. évben is változatlan marad, 38.650 forint. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-juttatásának kerete 2020. évben sem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot.

- A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben 2020. évben – az önkormányzat saját forrásai terhére – a köztisztviselők vonatkozásában a 38.650 forintnál magasabb összegben is megállapíthatja az illetményalapot, de ez nem haladhatja meg a KSH által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tizszeresét.

- A minimálbér és a garantált bérminimum összege 161.000.-Ft-ra ill. 210.600.Ft-ra emelkedik. A közfoglalkoztatottak minimálbére és garantált bérminimuma a nem változik.

- A szociális hozzájárulási adó és az egészségügyi hozzájárulás mértéke a jelenleg hatályos jogszabály értelmében 2020. évben 17,5 %.
- A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek
- A települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a, a közúti közlekedési bírság behajtásából származó bevétel 40 %-a, a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság 100 %-a. A gépjárműadó átengedett mértéke 2020. évben is a befolyt összeg 40%-a, a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100 %-a települési önkormányzatoké. A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó 100 %-a települési önkormányzatokat illeti meg. A helyi adók – így az iparüzési adó – rendszerét a finanszírozás átalakítása nem érinti. Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz, de az egy lakosra jutó adóerőképeség összegét az általános támogatás meghatározásánál figyelembe veszik.

Az önkormányzat pénzügyi terve összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával.

A 2020. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

A kiadási oldal tervezetét mindenképpen a rendelkezésre álló bevételek határozzák meg. Alapvető cél az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyának megtartása, így előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat: - a közfeladatokat ellátó intézményrendszer működésének biztosítása, különös tekintettel a helyben maradó alapfeladatokra, - a bevételek és kiadások egyensúlyának fennmaradása, - racionális, hatékony, eredményes gazdálkodás, - a tervezett bevételek teljes körű beszedése, - a megnyert pályázatok megvalósítása, - az új pályázatok felkutatása, - a jelenlegi intézményrendszer költséghatékony működtetése, a dolgozók részére a garantált bér biztosítása a hatályos jogszabály alapján.

A kiadások tervezése a következő szempontok szerint történt.

a) Személyi juttatások

- A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint történik.
- A közfoglalkoztatási támogatások nyújtotta lehetőségeket ki kell használni.

b) A dologi kiadásoknál

A költségvetési szerv dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, elsődlegesen és minden más kiadást megelőzően meg kell tervezni ezek fedezetét. Az intézmények a közüzemi kiadások éves előirányzatát a 2019. évi bázisadatokat alapul véve terveztük, figyelemmel a 2020. évet érintő feladatváltozásokra.

Az önkormányzat költségvetésében jelentős nagyságrendet képvisel a települési támogatások összege. Szociális területen meg kell őrizni az elmúlt években kialakított helyi támogatási formákat (rendkívüli élethelyzet támogatása, temetés költségeinek viseléséhez nyújtott támogatás, gyógyszer-támogatás, szociális étkeztetés, óvodáztatási támogatás), melynek célcsoportjai az idősek, a rászoruló családok.

A település lakosságfogyásának megállítása, illetve a születések számának növelése érdekében 2020. évben is kiemelt célként kezelendő: - a helyben letelepedő családok támogatása lakáscélú támogatással.

c)

- Az **igazgatási tevékenység** a személyi juttatást és az üzemeltetés dologi költségeit tartalmazza.
 - A **köztemető fenntartás** a fűnyírás és a közművek költségeit tartalmazza.
 - A **tűz- és katasztrófavédelemnél** a zirci tűzoltósághoz átadott pénzösszeg éves mértéke változatlanul 85 Ft/fő lett tervezve.
 - A **közfoglalkoztatásnál** a jelenlegi 9 főnyi létszámot vettük alapul.
 - A **közvilágítás** a tavalyi teljesítéssel szerint tervezett.
 - **Zöldterület-kezelés** a közterületek, temető, park fűnyírását virágok vásárlását tartalmazza.
 - A **város- és községgazdálkodás** feladaton 2 fő 8 órás alkalmazott foglalkoztatási költsége jelenik meg személyi juttatásként. (1 fő karbantartó és 1 fő TOP-támogatott)
 - A **társadalmi szervezetek támogatásnál** a Bakonyánai civilszervezetek és A KAVICS Alapítvány (gyermekjóléti feladatok részére nyújtandó működési támogatást tartalmazza.
 - A **közművelődési feladatra** tervezett összeg a kulturális rendezvények lebonyolítására nyújt fedezetet. A hagyományos kulturális feladatokra, rendezvényekre (gombóc fesztivál, idősek napja stb.) összesen 2 243 ezer forintot terveztünk.
 - Az **egyéb szociális pénzbenei és természetbeni ellátásoknál** a települési támogatásokat, az óvodai, iskolai tanévközdési támogatást, valamint a Bursa ösztöndíj valamint az lakáscélú támogatás kiadásait vettük számításba 5 809 ezer forintos előirányzattal.
 - A **szociális étkeztetés** csak a vásárolt élelmezés költségeit tartalmazza a jelenlegi ellátotti létszámmal számolva.
- d) **A felhalmozási kiadások** Lehetőség szerint pályázati támogatásból és saját forrásból, nagyrészt a tavalyi pénzmaradvány felhasználásával szeretnénk megvalósítani.
- Magyar Faluprogram keretében a művelődési ház felújítás és orvosi eszközbeszerzés
 - belterületi utak felújítása pályázat: Petőfi u. útburkolat felújítás, Hidegkúti u. páros és páratlan oldali járda felújítás
 - képviselői laptop/notebook vásárlás
- e) **Működésre átadott pénzeszközök**
A Közös Hivatal működéséhez, tűzvédelmi feladatokra és a központi orvosi ügyeleti feladatra pedig a Zirc Járási Önkormányzati Társulás részére adunk át pénzeszközöt
- f) **Létszám gazdálkodás**
Az önkormányzat 2020. évi alkalmazotti létszáma 16 fő, ebből 9 fő közfoglalkoztatott és 5 fő választott tisztségviselő. A közfoglalkoztatotti létszám nehezen tervezhető, mivel év közben többször módosítja a munkaügyi központ a felvehető keretet. A költségvetésben a jelenleg ismert létszámot szerepeltettük.

Bevételek tervezése

A 2020. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 88 330 ezer forint.

A bevételeknél a tavalyi évi működési pénzmaradvány összegéből 16212 ezer forintot, építettük be a költségvetésbe.

Az idei helyi adó bevételeket a tavalyi szinthez mérten terveztük.

2014. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A beruházások finanszírozására az önkormányzat saját bevétele és tartaléka szolgál. Az önkormányzatnak Magyarország gazdasági stabilitásáról 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségei nincsenek. Hitel felvételét nem tervezzük.

A pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

Az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak. A működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett bevételeinek a 77,4 %-át teszik ki, így beruházási és felújítási kiadásokra (település fejlesztésre) a tervezett források 22,6 %-át tudjuk előirányozni.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2020-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára települési támogatás, első lakáshoz jutás, Bursa ösztöndíj, szociális tűzifa támogatás stb. formájában. A támogatások bővítése megfontolandó lehet.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet rendelet várható hatásai az alábbiak.

1. Társadalmi, gazdasági, hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

2. Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában feladatokat jelent a költségvetési szervek számára, de az eddiginél nem nagyobb mértékű.

4. A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Költségvetési rendelet megalkotása az önkormányzati gazdálkodás alapja.

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

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

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testület, hogy az Önkormányzat 2020. évi költségvetését tárgyalja meg és döntsene az elfogadásáról.

Bakonynána, 2020. február 14.

Németh Zsuzsanna
polgármester

**Bakonynána Községi Önkormányzat Képviselő-testületének ./2020 (II....)
önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Bakonynána Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv a Bakonynánai Aprónépek Német Nemzetiségi Óvoda.

(3) A rendelet meghatározza az Önkormányzat által ellátott kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladataihoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat, figyelemmel az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatainak megállapítására, a 2020. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. A költségvetés célkitűzései

2. § Az Önkormányzat 2020. évi költségvetése célul tűzte ki

a) az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetés szervek üzemeltetését, működési feltételeik biztosítását, különös figyelemmel az ésszerűen takarékos gazdálkodás követelményeire,

b) az Önkormányzatra háruló szociálpolitikai feladatok ellátását, anyagi háttérének megteremtését, ezen belül a rászorultság elvének erősítését,

c) a 2020. évben megvalósítandó fejlesztések pénzügyi fedezetének biztosítását,

d) a feladatellátás színvonalának emelését, továbbá a fejlesztés által megvalósuló jövőbeni működési megtakarítások érdekében – az Önkormányzat lehetőségeit szem előtt tartva – pályázati lehetőségek kiaknázását, későbbi fejlesztési lehetőségek megalapozását.

3. Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszege, a költségvetés egyenlege

3. § (1) Bakonynána Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

a) az Önkormányzat 2020. évi összevont működési költségvetését

aa) 68 044 ezer forint működési költségvetési bevétellel,

ab) 68 364 ezer forint működési költségvetési kiadással,

ac) 320 ezer forint működési hiánnyal,

ad) 320 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel

ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és

af) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2020. évi összevont felhalmozási költségvetését

ba) 4 074 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,

bb) 19 966 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,

- bc) 15 892 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
 - bd) 15 892 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
 - be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
 - bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.
- c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat összevont költségvetésének 2020. évi
- ca) bevételi főösszegét 88 330 ezer forintban és
 - cb) kiadási főösszegét 88 330 ezer forintban
- az 1.1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg."

d) A mérlegegyezőséget működési és felhalmozási célú belső finanszírozási forrás bevonásával állapítja meg.

(2) A 3. § (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1.2., 1.3. mellékletek szerint állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és felhalmozási célú belső finanszírozási bevételeit az összevont működési és felhalmozási költségvetési hiány finanszírozására fordítja.

(6) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el.

(7) A felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el.

A költségvetés részletezése

4. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségei nincsenek.

(3) Az önkormányzat 2020. évben olyan fejlesztési célt nem fogalmaz meg, mely megvalósításához a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését tenné szükségessé.

(4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.

(6) Az önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokat, projekteket 2020. évben nem valósít meg.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá kötelező és önként vállalt feladatonkénti megoszlását, és az éves létszám előirányzatot a 9.1.,

9.1.1., 9.1.2. mellékletek szerint határozza meg. Az önkormányzat 2020. évi engedélyezett létszámát 16 főben határozza meg, amelyből a választott tisztségviselők létszámát 7 főben állapítja meg. A közfoglalkoztatottak létszám-előirányzata 9 fő. Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési létszámkerete a kötelezően ellátandó feladatokhoz kapcsolódik.

4. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

5. § A 2020. január 1-jétől jelen rendelet hatálybalépéséig terjedő átmeneti időszakban a Polgármester az Áht. 25 §. (3) bekezdése alapján intézkedett a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban teljesített bevételek és kiadások az Áht. 25. §. (4) bekezdés szerint e rendeletbe és mellékleteibe beépültek, azokat tartalmazzák.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

6. § (1) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek gazdálkodással kapcsolatos feladatait a Bakonyszentkirályi Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(3) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

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

(5) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(6) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(7) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(8) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 7. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni.

(9) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(10) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

6. Az előirányzatok módosítása

7. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre átruházza.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2020. december 31-ig gyakorolható.

(4) Az Önkormányzat és a költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) Az Önkormányzat alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az Önkormányzat és a Közös Önkormányzati Hivatal köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. Pénzgazdálkodásra, pénzellátásra vonatkozó szabályozások

8. § Az Önkormányzat tartósan szabad pénzeszközeit a Polgármester jogosult és köteles a legkedvezőbb betétben elhelyezni a kamatbevételek növelése érdekében.

9. § Az Önkormányzat által elnyert utófinanszírozott pályázatok esetében a Polgármester jogosult a pályázatokkal összefüggésben felmerült, a pályázatban elszámolható kiadások teljesítéséről rendelkezni, a pályázati támogatás összegéhez való mielőbbi hozzáférés érdekében.

10. § Amennyiben költségvetési év közben likvid hitel felvételére van szükség, arról a Képviselő-testület dönt.

7. Vegyes rendelkezések

11. § (1) Az önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a FEUVE útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

(3) Az Önkormányzat a Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetmény alapját 46.380.-Ft összegben állapítja meg 2020. évre vonatkozóan.

8. Záró rendelkezések

12. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

Németh Zsuzsanna
polgármester

Feketéné Esztergályos Hilda
jegyző

Kihirdetve: 2020. február

Feketéné Esztergályos Hilda
jegyző

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Kézer forintban

Sor- szám	Bevételek jogcíme	2020. évi előirányzat
A		B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	29 824
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 894
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok speciális és gyermekjóléti, életkezelési feladatainak támogatása	7 835
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800
1.5.	Működési célú közvetlen támogatások, központosított támogatások	
1.6.	Ellátásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	9 576
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 576
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Köztulajdoni bevételek (4.1.+...+4.7.)	18 698
4.1.	Vagyoni típusú adó	4 761
4.2.	Közterületi adó	390
4.3.	Iskolai adó	7 000
4.4.	Tulajdonosi díj	
4.5.	Gépjárműadó	4 000
4.6.	Egyéb adószabványú és jogszabványi adó	
4.7.	Egyéb köztulajdoni bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	13 294
5.1.	Közvetlen költség elismérése	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 893
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 611
5.5.	Ellátás díjak	3 500
5.6.	Kiszármazási állásfoglalás díja	1 279
5.7.	Állásfoglalás díj	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	15
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Helyi adókat kifizetői	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	4 074
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	2 574
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 500
6.4.	Részvételek értékesítése	
6.5.	Részvételek megvásárlásához kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú ásveti pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú ásveti pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú ásveti pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú ásveti pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	72 118
10.	Belső- működési célú államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Belső lejárati hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)	
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Bejelentési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Bejelentési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)	16 212
12.1.	Előző év költségvetés maradványának igénybevétele	16 212
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlésével	
13.3.	Bérek megelőlegezése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Bejelentési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Változóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó árfolyamzáró ügyletek bevételei	
17.	FINANZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+... +16.)	16 212
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	88 330

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadás jogcímei	2020. évi előirányzat
A		B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	62 286
1.1.	Személyi juttatások	21 729
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 045
1.3.	Dologi kiadások	74 708
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 809
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	7 565
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Irányítói alórnáca alapú bevételek:	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	7 065
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	500
1.18.	Értéktételek	
1.19.	- az 1.18-ból - Általános tartalék	
1.20.	- Célterületek	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	19 966
2.1.	Beruházások	4 215
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	15 751
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	82 252
4.	Hird-, közlekedési és államháztartáson kívüli (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kiszármazások beváltása	
5.4.	Even belföldi lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Hatékony követelések beváltása	
5.6.	Even célú lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)	6 198
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felforrósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 108
6.3.	Pénzeszközök lekötött betéteinek elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kereskedelmi bankok, szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó államháztartáson kívüli	
9.	Változatlan	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	6 108
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	88 330

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	Költségvetési Működési, többéves (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor + finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	

Hakonyánás Községi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének kotelező feladatnak mérlege

1.2.sz. melléklet a .../2020. (.....) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Ft-az forintban

For- szám	Bevételi jogcím	2020. évi eredeti előirányzat
A		B
1.	Önkormányzat hulladékátviteli támogatásai (1.1.+...+1.6.)	29 324
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 889
1.2.	Önkormányzatok egyes közművelődési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, ellátásaiti feladatainak támogatása	7 815
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800
1.5.	Működési célú közfeladatokat és köznevelési feladatokat	
1.6.	Előirányzatok igénybevétele	
2.	Központosított bevételek (2.1.+...+2.5.)	9 378
2.1.	Egyéb központosított bevételek	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkező bevételek	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb központosított bevételek	9 378
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkező bevételek	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás	
4.	Közfizetési bevételek (4.1.+...+4.7.)	14 730
4.1.	Vagyoni nyújtás adó	4 260
4.2.	Megszerezési adó	390
4.3.	Iparszármazékok adó	6 080
4.4.	Tulajdonosi adó	
4.5.	Ügyfélszolgálat	4 000
4.6.	Egyéb adózási jogszabályok szerinti adó	
4.7.	Egyéb központosított bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	13 294
5.1.	Közfizetésre kötelezett elvonások	
5.2.	Szolgáltatások értékesítése	4 891
5.3.	Közfizetési szolgáltatások értékesítése	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	3 611
5.5.	Ellátási díjak	3 200
5.6.	Közterületi használat díjaitól mentes adó	1 275
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más pénzügyi eszközök bevételei	15
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosítási díjakból származó bevételek	
5.11.	Egyéb működési célú bevételek	
6.	Felhalmozási célú bevételek (6.1.+...+6.5.)	4 874
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Immateriális javak értékesítése	3 574
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 300
6.4.	Részvételbevételek	
6.5.	Részvételbevételek megvásárlásából származó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzügyi eszközök (7.1.+...+7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkező bevételek ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzügyi eszközök	
7.4.	7.3-ból EU-s támogatásból származó bevételek	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzügyi eszközök (8.1.+...+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkező bevételek ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzügyi eszközök	
8.4.	8.3-ból EU-s támogatásból származó bevételek	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	71 198
10.	Ellátási célú központosított államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Humán létszám költségek kifizetése	
10.2.	Létszám költségek kifizetése felvett pénzügyi vállalkozásról	
10.3.	Egyéb létszám költségek kifizetése	
11.	Ellátási célú központosított államháztartáson belülről (11.1.+...+11.4.)	
11.1.	Felhalmozási célú központosított államháztartáson belülről	
11.2.	Felhalmozási célú központosított államháztartáson belülről	
11.3.	Felhalmozási célú központosított államháztartáson belülről	
11.4.	Felhalmozási célú központosított államháztartáson belülről	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+...+12.2.)	
12.1.	Elszámolt maradvány igénybevétele	16 212
12.2.	Felhalmozási maradvány igénybevétele	
13.	Ellátási célú központosított államháztartáson belülről (13.1.+...+13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belülről megérkező bevételek	
13.2.	Államháztartáson belülről megérkező bevételek	
13.3.	Ellátási célú központosított államháztartáson belülről	
14.	Közfizetési célú központosított államháztartáson belülről (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Felhalmozási célú központosított államháztartáson belülről	
14.2.	Felhalmozási célú központosított államháztartáson belülről	
14.3.	Közfizetési célú központosított államháztartáson belülről	
14.4.	Közfizetési célú központosított államháztartáson belülről	
15.	Változatlan	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó más pénzügyi eszközök bevételei	
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	16 212
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	87 410

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímelvények	2020. évi eredeti előirányzat
A		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.5 + 1.18)	61.336
1.1.	Személyi juttatások	21.229
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.945
1.3.	Dologi kiadások	24.288
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.899
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	7.065
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elmaradottak átvezetési feltételek	
1.7.	- Tervezett előirányzat-alapú feltételek	
1.8.	- Előirányzat-és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	7.065
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Ártámogatások, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból - Államháztartás	
1.20.	- Önkormányzatok	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.2 + 2.3)	19.066
2.1.	Beruházások	4.215
2.2.	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	15.751
2.4.	2.2-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Ártámogatások	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	81.302
4.	Hird., közzététel díjairól (Bemutatómunkáson kívülre (4.1 + ... + 4.3))	
4.1.	Hozamú lapokra hirdetés, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	
4.2.	Létszámra célú hirdetés, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	
4.3.	Hirdet. lapokra hirdetés, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	
5.	Hitelintézkedések kiadásai (5.1 + ... + 5.4)	
5.1.	Forgatási célú belköltségek visszatérítése	
5.2.	Befizetési célú belköltségek visszatérítése	
5.3.	Kiszármazások visszatérítése	
5.4.	Éves költségvetési célú belköltségek visszatérítése	
5.5.	Helyi önkormányzatok visszatérítése	
5.6.	Éves költségvetési célú belköltségek visszatérítése	
6.	Hitelintézkedések kiadásai (6.1 + ... + 6.4)	6.106
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	6.106
6.3.	Pénzügyintézmények felé történő előlegfizetés	
6.4.	Központi költségvetés megelőlegezések	
7.	Külföldi megelőlegezések kiadásai (7.1 + ... + 7.5)	
7.1.	Forgatási célú külföldi előlegfizetések visszatérítése	
7.2.	Befizetési célú külföldi előlegfizetések visszatérítése	
7.3.	Külföldi előlegfizetések visszatérítése	
7.4.	Hirdetés, kölcsönök törlesztése külföldi jogalanyoknak reme. szervezeteknek	
7.5.	Hirdetés, kölcsönök törlesztése külföldi jogalanyoknak	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó pénzügyi vállalkozások felvétele	
9.	Változatlanok	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	6.106
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	87.410

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	Költségvetési létszám, előbbiek (költségvetési bevételek 9. sor + költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sorszám	Bevételi jogcím	2020. évi eredeti előirányzat
A		B
1.	Önkormányzati működési támogatások (1.1.+...+1.6.)	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes közelelő feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, elcsúszta feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú közvetített támogatások és köznevelési támogatások	
1.6.	Előirányzatok származék bevételei	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+ 2.5.)	
2.1.	Felhalmozás és befektetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.3-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők	
3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.5.	3.3-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	920
4.1.	Kormányjuttó	
4.2.	Megyerőjuttó adó	
4.3.	Ipari adó	920
4.4.	Tulajdonosi adó	
4.5.	Összeváltás	
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	
5.1.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.2.	Szolgáltatások értéke	
5.3.	Közvetlen szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más pénzügyi jellegű bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosítási kárigények kifizetése	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Hitelintézkedés pénzügyi értékelése	
6.2.	Ingatlanok értékelése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékelése	
6.4.	Rezsizsökkentés értékelése	
6.5.	Rézszelektív megújulóenergia kapacitások bevételei	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők; ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők; ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	920
10.	Helyi, köznevelési államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Helyi köznevelési intézmények költségvetésének felvétele	
10.2.	Lakóhelyi köznevelési intézmények költségvetésének felvétele	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Helyi köznevelési intézmények költségvetésének felvétele (11.1.+...+11.4.)	
11.1.	Fogyasztói célú helyi köznevelési intézmények felvétele, értékelése	
11.2.	Fogyasztói célú helyi köznevelési intézmények felvétele	
11.3.	Befektetési célú helyi köznevelési intézmények felvétele, értékelése	
11.4.	Ujfelépítési célú helyi köznevelési intézmények felvétele	
12.	Marsdevény lakóhelyi intézmények felvétele (12.1.+12.2.)	
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Újra- és vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Helyi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvétele	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvétele	
13.3.	Helyi megelőlegezések felvétele	
14.	Külső finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Fogyasztói célú külső értékpapírok felvétele, értékelése	
14.2.	Befektetési célú külső értékpapírok felvétele, értékelése	
14.3.	Külső értékpapírok felvétele	
14.4.	Külső hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Vállalkozások	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó vállalkozások ügyfelek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+14.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	920

KIADÁSOK

3. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcínek	2020. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + 1.5 + 1.18)	920
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	420
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	500
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Irodalmi előirányzat alapú befizetések	
1.8.	- Utaztatás és befizetés	
1.9.	- Gáz-, víz- és hőenergia (közüzeti) díjak AH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre	
1.13.	- Újraépítés és korszerűsítésként kiírták AH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kiszármazások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	900
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból - Alakuló tartalék	
1.20.	- Cshatalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 - 2.3 - 2.5)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Rézkidrások	
2.4.	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5-ből - Újraépítés és korszerűsítésként kiírták AH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-n belülre	
2.10.	- (Újraépítés és korszerűsítésként kiírták) AH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre	
2.12.	- Államháztartáson kívüli	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	920
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel és államháztartáson kívülről (4.1 + ... + 4.3)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnál	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnál	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnál	
5.	Bevételek értékpapírok kiadásai (5.1 + ... + 5.6)	
5.1.	Forgatási célú hatékony értékpapírok vásárlása	
5.2.	Bevételek célú hatékony értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kamatbevételek beváltása	
5.4.	(Van hatékony lejáratú hatékony értékpapírok beváltása)	
5.5.	Hatékony értékpapírok beváltása	
5.6.	(Van hatékony lejáratú hatékony értékpapírok beváltása)	
6.	Bevételek finanszírozás kiadásai (6.1 + ... + 6.4)	
6.1.	Államháztartáson belüli megpályázott felvétel	
6.2.	Államháztartáson belüli megpályázott visszafizetés	
6.3.	Pénzeszközök kifizetési befizetési elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Bevételek finanszírozás kiadásai (7.1 + ... + 7.5)	
7.1.	Felvétel célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Bevételek célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kereskedelmi bankok, szövetkezetek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézmények	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó állami felvétel egyenlege	
9.	Változatlanok	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4 + ... + 9)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3 + 10)	920

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	

Bakonyhána Községi Önkormányzat I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

2.1.sz.melléklet a .../2020.(.....) önkormányzati rendelethez
Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	29 524	Személyi juttatások	21 229
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 576	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 945
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	24 708
4.	Közhatalmi bevételek	15 650	Elátottak pénzbeli juttatásai	5 809
5.	Működési bevételek	13 294	Egyéb működési célú kiadások	7 565
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	68 044	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	62 256
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	320	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	320	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belhöz, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	6 108
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	320	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	6 108
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	68 364	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	68 364
26.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	
27.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	-

Bakonyhána Községi Önkormányzat II Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

2.2.sz.melléklet a .../2020. (... ..) önkormányzati rendelethez

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	4 215
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megváltósulós beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	4 074	Felújítások	15 751
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megváltósulós felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhal. bevét. - vagyoni típusú adó			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	19 966
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	4 074	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	19 966
13.	<i>Hiány-belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>15 892</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	15 892	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszav. mászból származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú, belső, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	15 892	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	19 966
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	19 966	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	19 966
27.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	

COFOG	Megnevezés	Eredeti előirányzat
018010	Önkormányzatok elszámolása állami támogatás - általános állami támogatás - közoktatási állami támogatás - szoc.f.a. állami támogatás - szoc.étkeztetés állami támogatás - kultúra összesen:	19 888 840 Ft 0 Ft 5 809 000 Ft 2 026 160 Ft 1 800 000 Ft 29 524 000 Ft
011130	Kamat	15 000 Ft
013320	Köztemető-sírhely megvált.temető haszn.	180 000 Ft
013350	Önkorm. Vagyon. Gazd. Össz:	5 852 000 Ft
	Régi iskolabusz értékesítése	1 500 000 Ft
	Közművesített telek értékesítése	1 684 000 Ft
	Közművek nélküli telek értékesítése	1 000 000 Ft
	bérelti díjak (házi orv.gyógyszert. Telenor)	1 290 000 Ft
	lakbér (Valler T.,Drahovszky)	378 000 Ft
041232	Start-közmunka (bérek, járulékok támogatása)	9 576 000 Ft
066020	Város ésközséggazd. -közterület haszn.dij össz:	3 671 000 Ft
	Karbantartó átdoig. 2019. 10-12.hó-ig (megállapodás sz.)	340 000 Ft
	Karbantartó átdoig. Iskola, óvoda felét (megállapodás sz.)	1 498 000 Ft
	TOP-os pályázat támogatás (195 eFtx 8hó x17,5 % jár.)	1 833 000 Ft
091140	Óvodai intézmény működése közüzemi számlák továbbszámítása	640 000 Ft
074031	Védőnői szolgálat rezsiktg. Tér.	
106010	Lakóingatlan szoc.célú bérbead- lakbérek számlázott rezsikg. (hátralék 2019-ről) 2020. évben továbbszla.rezsikg.	1 943 000 Ft 178 000 Ft 444 000 Ft
107051	Szoc.étkeztetés -tér.dij össz:	4 445 000 Ft
	ellátási díjak	3 500 000 Ft
	ÁFA	945 000 Ft
	külső étkezők szállítási díj megfizetése	110 000 Ft
900020	Önkorm.funkcióra nem sorolható bevétel - adók	15 650 000 Ft
	épitményadó	300 000 Ft
	telekadó	160 000 Ft
	Kommunálisadó	3 800 000 Ft
	Idégenforgalmi adó	390 000 Ft
	Iparüzési adó	7 000 000 Ft
	Gépjárműadó(40 %)	4 000 000 Ft
	2019. évi pénzmaradvány felhasználása ebből kötött (megelőleg, közfog.előleg)	15 424 000 Ft 788 000 Ft
	összesen:	16 212 000 Ft
	Bevételek összesen:	88 330 000 Ft
	Működési kiadások	68 364 000 Ft
	Felhalmozási kiadások	19 966 000 Ft
	Kiadások összesen:	88 330 000 Ft

2020. évi költségvetési tervezet Községi Önkormányzat Bakonyháza		
011130 Önkormányzatok és önk.hiv. igazgatási tev.		
Főkönyvi szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
51211	Választott tisztségviselők bére (polgármester, alpolgármester bére, PM cafetéria)	6 782 000 Ft
	<i>összesen:</i>	6 782 000 Ft
5211	Szociális hozzájárulási adó	1 187 000 Ft
	<i>összesen:</i>	1 187 000 Ft
53111	Szakmai anyagok (könyv, folyóiratok szakmai könyvek stb)	167 000 Ft
53121	Üzemeltetési anyagok (fenntartás, üzema. Irodaszerek)	500 000 Ft
	Tűzifa vásárlása	1 260 000 Ft
53211	Informatikai szolg. (szerződések szerint.)	256 000 Ft
53221	Telefon (vonalas, mobil)	120 000 Ft
53311	Közüzemi díjak (villany, víz, gáz)	1 202 000 Ft
53341	Karbantartási díjak	250 000 Ft
53331	Bérelti díjak	180 000 Ft
53361	Szakmai tevékenységet seg.szolgáltatás	200 000 Ft
53371	Egyéb szolgáltatások(munkvédelemi, banki,szállítási e.)	1 100 000 Ft
	Kamat fizetési kötelezettség (kb.köznev.normatíva után)	800 000 Ft
53511	ÁFA	800 000 Ft
	<i>összesen:</i>	6 835 000 Ft
	Kiadások mindösszesen:	14 804 000 Ft
	013320 Köztemető fenntartása	
053311	Közüzemi díjak (víz, villany)	30 000 Ft
53371	Egyéb szolgáltatásokra (temető kaszálása, szemétsz.d.)	115 000 Ft
53511	ÁFA	40 000 Ft
	<i>összesen:</i>	185 000 Ft
59141	018010 Önkormányzatok elsz. Kp. Költségvetéssel Áht-belüli megelőlegezés visszafizetése (oo-havi támogatás) 1 180 962 köznev.normatíva visszavonása miatti fiz.köt. 4 926 799	6 108 000 Ft
	018030 Támogatás célú finansz.műv. Közös Hivatal működési támogatása Zirci tűzoltóság működési támogatása Zirci kistérségi társ. Keret műk. Hj. KAVICS alap.tám. (gyermekjóléti és családseg.szolg.) Zirci tűzoltóság működési támogatása 2019. IV. név.	3 013 000 Ft 1 050 000 Ft 2 500 000 Ft 240 000 Ft 262 000 Ft
	<i>összesen:</i>	7 065 000 Ft

	041232 Start- közfoglalkoztatotak	
5110141	Közfogl. Bér (9fő x 81530,- Ft x 12 hó)	8 805 000 Ft
5211	Szoc.hozzájárulási adó	771 000 Ft
53121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
53511	ÁFA	
	össz:	9 576 000 Ft
	45160 Közutak, hidak üzemeltetése. Fenntartása	
53121	Üzemeltetési anyagok	80 000 Ft
53341	Karbantartás	400 000 Ft
53511	ÁFA	130 000 Ft
	össz:	610 000 Ft
	64010 Közüvilágítás	
533111	Villamosenergia	1 688 000 Ft
53511	ÁFA	456 000 Ft
	össz:	2 144 000 Ft
	66010 Zöldterület kezelés	
533121	Üzemeltetési anyagok beszer.(üzemanyag, fűnyíróhoz anyag vás.)	320 000 Ft
53341	Karbantartás	0 Ft
53371	Egyéb szolgáltatás	700 000 Ft
53511	ÁFA	86 000 Ft
	össz:	1 106 000 Ft
Főkönyvi szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
	66020 Város és község-gazdálkodás	
511011	Munkatv. és közalk. Bére	5 282 000 Ft
5211	Szoc.hozzájárulási adó	924 000 Ft
53121	Üzemeltetési anyagok (tisztítósz. fenntart.üzemelt. anyagok vás.)	500 000 Ft
53221	Telefon díjak (mobil, vonalas)	0 Ft
53311	Közüzemeli díjak (víz-és csatornadíj) közutak)	0 Ft
53341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	150 000 Ft
53371	Egyéb szolgáltatások (munkavédelmi, foglalk.eü.bankköltség)	654 000 Ft
	Biztosítás (traktor, tűzoltóautó, utánfutó)	233 000 Ft
53511	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	415 000 Ft
	összesen:	8 158 000 Ft
	72111 Házi orvosi alapellátás	
53121	üzemeltetési anyag beszh.	10 000 Ft
53311	közüzemeli díjak (víz. Villany, gáz)	30 000 Ft
53371	Egyéb szolgáltatás (szemét díj)	8 000 Ft
53511	ÁFA	12 000 Ft
	össz:	60 000 Ft
	072450 Fizikóterápiás szolg- házi betegellátás	
53371	Egyéb szolgáltatás (35000 x 12 hó)	420 000 Ft

	74031 Védőnői szolgálatot műk.	
533111	villamosenergia díj	25 000 Ft
533131	víz- és csatornadíj	12 000 Ft
53511	ÁFA	10 000 Ft
	össz:	47 000 Ft
	081030 Sportlétesítmények üzemeltetési	
53311	közüzemi díjak	45 000 Ft
53371	Egyéb szolgáltatás (fűnyírás külsőssel)	100 000 Ft
53511	ÁFA	12 000 Ft
	össz:	157 000 Ft
	82044 Könyvtári szolgáltatás	
51221	Megbízási díj	360 000 Ft
5211	Szoc.ha.	63 000 Ft
53311	közüzemi díjak	
53511	ÁFA	
	össz:	423 000 Ft
	082091 Közművelődési - közösségi és társadalmi részv.fejl.	
53121	Üzemeltetési anyagok (fenntartási üzemeltetési a.)	630 000 Ft
532111	Internet előfizetési díj	
533111	Közüzemi díjak (villany,víz, csatorna, gáz)	655 000 Ft
53331	Bérelti díj (sátor és eszközök bérelti díja)	663 000 Ft
533743	Szállítási díj	1 000 000 Ft
53371	Egyéb szolgáltatások(rendezvények, szolg.díj,testvérváros talájk.)	250 000 Ft
533721	Biztosítási díj	277 000 Ft
53511	ÁFA	863 000 Ft
	össz:	4 338 000 Ft
	84031 Civil szervezetek támogatása	
5512031	Egyéb műk.célú tám.áht klvülre (Sport, polgárőrség, bñánai tüzolt.)	500 000 Ft
	107060 Egyéb szoc. Pénzbeni és természetbeni ellátások (keret 5809000)	
589041	Egyéb felhal.célú tám.áht klvülre-háztartásoknak önkormányzat települési támogatásra, BURSA-ra beiskolázási, ovodáztatási támogatásra, temetési, születési támogatásokra	5 809 000 Ft
	össz:	5 809 000 Ft
	106010 Lakóingatlan szoc.célú bérbeadása	
53311	közüzemi díjak (továbbszámlázásra)	350 000 Ft
53341	karbantartási díj	300 000 Ft
533721	biztosítási díjak	115 000 Ft
53511	ÁFA	95 000 Ft
	össz:	860 000 Ft
	107051 szociális étkeztetés	
53121	Üzemeltetési anyag (üzemanyag)	400 000 Ft
53221	E.kommunikációs szolg (mobil telefondíj)	25 000 Ft
53321	Vásárolt ételmezés	4 300 000 Ft
53511	ÁFA	1 269 000 Ft
	össz:	5 994 000 Ft
	Kiadások mindösszesen:	68 364 000 Ft

COFOG	Felhalmozási kiadások tervezete 2019. évben	Előirányzat
13350	Önkormányzati vagyonnal való gazd. Magyar Falup. -orvosi műszerek,berend.vas Művelődési Ház Magyar Falup. Maradvány	2 035 963 Ft 1 140 769 Ft
	összesen:	3 176 732 Ft
11130	Igazgatási szolgáltatás 5 db laptop vásárlása	1 038 000 Ft
	összesen:	1 038 000 Ft
45120	Út, autópálya építése Belterületi utak, járdák, hidak felújítása (pályázat Őnerő biztosítása	13 388 396 Ft 2 362 641 Ft
		15 751 037 Ft
	Mindösszesen:	19 965 769 Ft