

ELŐTERJESZTÉS

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

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

Előterjesztő: Simon György polgármester

Előkészítette: Sibak-Németh Lilla pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

I. Monoszló 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 (2019, 2020, 2021) szóló középtávú tervét.

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

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

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

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

II. Monoszló 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), és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra tervezett támogatási összeg.

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

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

Az Önkormányzat tervezett bevételeit és kiadásait az 1.- 2. melléklet elkülönítve tartalmazza.

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

II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Monoszló-Balatoncsicsó összekötő út megvalósítására 61 193 870 Ft -ot nyertünk pályázat útján.

III. Közhatalmi bevételek (helyi adókról szóló 12/2014. (XI.28) önk. rendelet szerint)

- 1. Magánszemély kommunális adója**
- 2. Építményadó**
- 3. Telekadó**
- 4. Idegenforgalmi adó**
- 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.

IV. Működési bevételek

Bevétekként a bolti készletértékesítés -, a bérleti díj ellenértékéből származó bevételt vettük számításba. Kamatbevételeink a bankszámlán lévő pénzösszeg látra szóló kamatából keletkeznek.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

V. A személyi juttatások és létszám alakulása:

Az önkormányzatnál 1 fő közalkalmazott, 1 fő munkaviszonyban álló alkalmazott és 2 fő közfoglalkoztatott van.

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 megjelenítése.

VII. Dologi kiadások alakulása

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

VIII. Ellátottak pénzbeli juttatásai

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

IX. Támogatások

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

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

Önkormányzati társulásban biztosított a szociális étkeztetés, a háziorvosi és fogászati, valamint a védőnői feladatok ellátása.

A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal látja el az önkormányzat igazgatási feladatait. A fizetendő hozzájárulás mértékét **2 624 760**-ban határoztuk meg. A hivatal költségvetésének elfogadása után a végleges hozzájárulás összege még változhat.

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

X. Tartalékok

Önkormányzatunk a biztonságos működés érdekében tervezett 6 993 342 Ft általános tartalékot, a Monoszló-Balatoncsicsó összekötő út kivitelezési költségeihez 20 000 000,- Ft, a Zánka Község Önkormányzattal közösen kivitelezett Zártkerti besorolású földrészek fejlesztési támogatása pályázat keretében vállalt 150 770,- Ft önerőt tartunk nyilván céltartalékként.

A tartalékok részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

XI. Beruházások, felújítások

Az önkormányzat költségvetésében tervezi

- Település rendezési terv készíttetése
- Monoszló Balatoncsicsó összekötő út felújítása bruttó kivitelezés

Az önkormányzatnak van **többéves kihatással járó feladata.** Több évre áthúzódó kötelezettségvállalásra az Monoszló Balatoncsicsó összekötőút kapcsán került sor. Várható befejezés 2019.

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

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

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

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

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

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

Kérem, hogy az előterjesztést megvitatni és döntéseiket meghozni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

I.

Monoszló 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.

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

Monoszló, 2019. február 13.

Simon György
polgármester

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

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

Monoszló 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 Monoszló 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	105 146 978 Ft,
b)	finanszírozási bevételek	26 365 971 Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	25 519 683 Ft,
bb)	külső hiány összege	0 Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	40 723 048 Ft,
d)	működési célú tartalékok	6 993 342 Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	62 178 020 Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	20 150 770 Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	1 467 769 Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	131 512 949 Ft.

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 25 519 683 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét 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 4 főben, ebből a közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzatát 2 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 rendelkezik többéves kihatású feladatokkal és kötelezettségvállalásokkal.

6. A költségvetési tartalék

6. §

- (1) Az Önkormányzat a kiadások között **6 993 342 Ft** működési célú tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.
- (2) A 2019. évi költségvetési működési célú általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.
- (3) A Képviselő-testület a tartalék felhasználásának jogát évi 200.000 Ft összegig a polgármesterre ruházza át.
- (4) A polgármester a végrehajtott átcsoportosításokról, felhasználásokról a negyedévet követő első ülésén tájékoztatja a Képviselő-testületet. A költségvetési rendelet módosítására ezzel egyidejűleg a polgármester köteles javaslatot tenni.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

7. §

- (1) Az Önkormányzat feladatai ellátásához pályázatokat nyújthat be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhat el.
- (2) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és hasznosságát.
- (3) A többéves kihatással járó pályázatok engedélyezése a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

8. Az Önkormányzat gazdálkodása és előirányzat módosítása

8. §

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

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

9. §

- (1) A személyi juttatásokkal az Önkormányzat év közben önállóan gazdálkodik.
- (2) Az Önkormányzat létszámkeretének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

- (3) A képviselő-testület az általános személygépkocsi normaköltség 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 előirányzattal való gazdálkodás

10. §

A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.

11. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11. §

- (1) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek részére a 2. melléklet szerinti kiadási előirányzatának mértékéig nyújt pénzügyi támogatást.
- (2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján – lehetőleg utófinanszírozás keretében – történik.
- (3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulékos-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

12. §

- (1) A készpénzforgalom kímélése érdekében az Önkormányzatnak törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.
- (2) Az Önkormányzat készpénzt vehet fel a házipénztárban. Készpénz felvétele az alábbi esetekben történhet:
- a) költségvetési szerve ellátmányára,
 - b) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
 - c) reprezentációs kiadásokra,
 - d) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
 - e) indokolt esetben üzemanyag felvételre,
 - f) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

13. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodási feladatainak végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal látja el a közöttük létrejött megállapodás szabályai szerint.
- (3) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, amelynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős. Az ellenőrzés végrehajtásáról az éves belsőellenőrzési terv alapján a Balatonfüredi Többcélú társulás gondoskodik.

13. Záró rendelkezések

15. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba.
- (2) A rendelet szabályait 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (3) Hatályát veszti Monoszló Község Önkormányzata Képviselő-testületének
 - a) a 2013. évi költségvetés végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló 5/2014. (V.1.) önkormányzati rendelet,
 - b) a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 6/2015. (V.11.) önkormányzati rendelet,
 - c) a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetménykiegészítéséről szóló 1/2016. (II.29.) önkormányzati rendelet,
 - d) a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 6/2016. (V.28.) önkormányzati rendelet és
 - e) a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 5/2017. (V.30.) önkormányzati rendelet.

Monoszló 2019. február 27.

Simon György
polgármester

dr. Rozgonyi Viktória
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: 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. A költségvetés az egyes ágazatok szakmai programjai, részkonceptiói alapján készül, mely elsősorban a kötelező feladatellátásból adódó feladatokat tartalmazza.

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 2019. évben teljes egészében az ASP rendszert kell használni. Sok analitikus nyilvántartás vezetését írja elő a jogszabály, a költségvetések továbbra is elkülönülnek, a pénzügyösszegeket 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 költségvetési szervek létszámkeretét, így a személyi erőforrások tekintetében konkrét rendelkezéseket tartalmaz, bizonyos befolyással bír a szervezeti struktúrára, az utóbbiról azonban nem a költségvetési rendelet keretei között dönt az Önkormányzat. 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	091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 641 100	8 641 100	0	0
2	091112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
3	091113	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 508 552	5 508 552	0	0
4	091114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0	0
5	091115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
6	091116	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0
7		Önkormányzatok működési támogatásai	15 949 652	15 949 652	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	0916	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 147 500	2 147 500	0	0
13		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 147 500	2 147 500	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	09241	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	61 193 870	61 193 870	0	0
19		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	61 193 870	61 193 870	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	0934	Vagyon típusú adók	5 450 000	5 450 000	0	0
26	09351	Értékesítési és forgalmi adók	3 550 000	3 550 000	0	0
27		Fogyasztási adók	0	0	0	0
28		Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0
29	09354	Gépjárműadók	450 000	450 000	0	0
30	09355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	550 000	550 000	0	0
31		Termékek és szolgáltatások adói	10 000 000	10 000 000	0	0
32	09361	Egyéb közhatalmi bevételek	310 000	310 000	0	0
33		Közhatalmi bevételek	10 310 000	10 310 000	0	0
34	09401	Készletértékesítés ellenértéke	8 400 000	0	8 400 000	0
35	09402	Szolgáltatások ellenértéke	551 777	551 777	0	0
36		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
37	09404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
38		Ellátási díjak	0	0	0	0
39	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 731 679	1 051 679	1 680 000	0
40		Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
41		Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
42	0940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 500	2 500	0	0
43		Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 500	2 500	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	094111	Egyéb működési bevételek	20 000	20 000	0	0
49		Működési bevételek	11 705 956	1 625 956	10 080 000	0

50		Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
51		Ingatlanok értékesítése	3 500 000	3 500 000	0	0
52		Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
53		Részeselek értékesítése	0	0	0	0
54		Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
55		Felhalmozási bevételek	3 500 000	3 500 000	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	0	0	0	0
60		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
61		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	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	09741	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	340 000	340 000	0	0
66		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
67		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	340 000	340 000	0	0
68		Költségvetési bevételek	105 146 978	95 066 978	10 080 000	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	098131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	25 519 683	25 519 683	0	0
79		Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
80		Maradvány igénybevétele	25 519 683	25 519 683	0	0
81	098141	Államháztartáson belüli megelőlegezések	846 288	846 288	0	0
82		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
83		Központi, irányító szervi 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	846 288	846 288	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	26 365 971	26 365 971	0	0
99	09	Bevételek összesen	131 512 949	121 432 949	10 080 000	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	051101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 426 370	4 682 220	1 744 150	0
2		Normatív jutalmak	0	0	0	0
3		Céljuttatás, projektprémium	0	0	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	051107	Béren kívüli juttatások	272 000	0	108 000	0
8	051108	Ruházati költségtérítés	60 000	30 000	30 000	0
9		Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0
10		Egyéb költségtérítések	0	0	0	0
11		Lakhatási támogatások	0	0	0	0
12		Szociális támogatások	0	0	0	0
13	051113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 700	0	1 700	0
14		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	6 760 070	4 876 220	1 883 850	0
15	05121	Választott tisztviselők juttatásai	2 724 480	2 724 480	0	0
16	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	680 000	680 000	0	0
17		Egyéb külső személyi juttatások	0	0	0	0
18		Külső személyi juttatások	3 404 480	3 404 480	0	0
19		Személyi juttatások	10 164 550	8 280 700	1 883 850	0
20	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 879 563	1 471 618	407 945	0
21	053111	Szakmai anyagok beszerzése	60 000	60 000	0	0
22	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése	864 000	864 000	0	0
23	053131	Árubeszerzés	6 000 000	0	6 000 000	0
24		Készletbeszerzés	6 924 000	924 000	6 000 000	0
25	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	84 000	49 000	35 000	0
26	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	98 000	98 000	0	0
27		Kommunikációs szolgáltatások	182 000	147 000	35 000	0
28	05331	Közüzemi díjak	1 156 000	976 000	180 000	0
29	05332	Vásárolt élelmezés	695 434	695 434	0	0
30		Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0
31	05334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	827 000	767 000	60 000	0
32		Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
33	05336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	6 017 000	5 997 000	20 000	0
34	05337	Egyéb szolgáltatások	1 215 000	1 155 000	60 000	0
35		Szolgáltatási kiadások	9 910 434	9 590 434	320 000	0
36	05341	Kiküldetések kiadásai	15 000	15 000	0	0
37		Reklám- és propagandakiadások	0	4 682 220	0	0
38		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	15 000	15 000	0	0
39	05351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 879 886	1 624 886	1 255 000	0
40	053521	Fizetendő általános forgalmi adó	400 000	0	400 000	0
41		Kamatkiadások	0	0	0	0
42		Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0
43	053551	Egyéb dologi kiadások	6 000	6 000	0	0
44		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 285 886	1 630 886	1 655 000	0
45		Dologi kiadások	20 317 320	12 307 320	8 010 000	0

46		Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0
47	0542	Családi támogatások	0	0	0	0
48		ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások		0	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	05471	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
54	05481	Egyéb nem intézményi ellátások	1 250 000	1 250 000	0	0
55		ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0
56		települési támogatás	0	0	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	1 250 000	1 250 000	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 előíráson 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	055061	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	5 039 615	0	0	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	05512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	40 000	40 000	0	0
74	05513	Tartalékok	27 144 112	27 144 112	0	0
75		Egyéb működési célú kiadások	32 223 727	32 223 727	0	0
76	05611	Immateriális javak beszerzése, létesítése	1 600 000	1 600 000	0	0
77		Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0
78		Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
79		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
80		Részesedések beszerzése	0	0	0	0
81		Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0
82	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	432 000	432 000	0	0
83		Beruházások	2 032 000	2 032 000	0	0
84	05711	Ingatlanok felújítása- út	61 193 870	61 193 870	0	0
85		Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0
86		Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0
87	05741	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	984 150	0	0	0
88		Felújítások	62 178 020	62 178 020	0	0

89		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0	0
90		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0	0
91		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0	0
92		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	0	0	0
93		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
94		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
95		Lakástámogatás	0	0	0	0
96		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
97		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
98		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	30 000	0	0
99		Költségvetési kiadások	130 045 180	119 743 385	10 301 795	0
100		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
101		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
102		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
103		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0
104		Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	4 876 220	0	0
105		Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	2 724 480	0	0
106		Kincstárjegyek beváltása	0	680 000	0	0
107		Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	30 000	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	059141	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 467 769	1 467 769	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	1 467 769	1 467 769	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	1 467 769	1 467 769	0	0
130		Kiadások összesen	131 512 949	121 211 154	10 301 795	0
			131 512 949	121 432 949	10 080 000	
			0	221 795	-221 795	

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
A	B	C	D	E
1	Önkormányzatok működési támogatásai	15 949 652	Személyi juttatások	10 164 550
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 147 500	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 879 563
3	Közhatalmi bevételek	10 310 000	Dologi kiadások	20 317 320
4	Működési bevételek	11 705 956	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 250 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	3 336 913	Egyéb működési célú kiadások	9 217 107
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	846 288	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 467 769
8	Működési bevételek	44 296 309	Működési kiadások	44 296 309
9			Működési költségvetési egyenleg	0
10	Felhalmozási egyenleg			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	61 193 870	Beruházások	2 032 000
12	Felhalmozási bevételek	3 500 000	Felújítások út	61 193 870
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	340 000	Felhalmozási célú tartalékok	20 150 770
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	2 032 000	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	20 150 770	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 840 000
16	Felhalmozási bevételek	87 216 640	Felhalmozási kiadások	87 216 640
17			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

Összesen

131 512 949

131 512 949

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	Monoszló Balatoncsicsó összekötőút felújítása bruttó kivitelezés	48 184 150	13 009 720	61 193 870	nem	nem
2	Rendezési terv	1 600 000	432 000	2 032 000	nem	nem
3					nem	nem
4	Beruházások összesen	49 784 150	13 441 720	63 225 870		
5					nem	nem
6					nem	nem
7					nem	nem
8					nem	nem
9	Felújítások összesen	0	0	0	-	
10	Beruházások és felújítások összesen:	49 784 150	13 441 720	63 225 870		
11			0		nem	nem
12	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
13	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0	-	
14	Felhalmozási kiadások összesen:	49 784 150	13 441 720	63 225 870		

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	10 310 000	10 310 000	10 320 000	10 320 000
21	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	10 000	10 000
22	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
23	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
24	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
25	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
26	Saját bevételek összesen	10 310 000	10 310 000	10 330 000	10 330 000

	Tartalékok	<i>forintban</i>
	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C
1	Általános tartalék összesen	6 993 342
2	Működési célú	6 993 342
3	Felhalmozási célú	0
4	Céltartalék összesen	20 150 770
5	Működési célú	0
6	Felhalmozási célú	20 150 770
7	Tartalékok összesen	27 144 112

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	F
1	-	-	-	-	-	-
2	Összesen	0	0	0	0	0

forintban

Költségvetési mérleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
A	B	C	D	E
1	Önkormányzatok működési támogatásai	15 949 652	Személyi juttatások	10 164 550
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 147 500	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 879 563
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	61 193 870	Dologi kiadások	20 317 320
4	Közhatalmi bevételek	10 310 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 250 000
5	Működési bevételek	11 705 956	Egyéb működési célú kiadások	32 223 727
6	Felhalmozási bevételek	3 500 000	Beruházások	64 210 020
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási kiadások	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	340 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9	Költségvetési bevételek összesen	105 146 978	Költségvetési kiadások összesen	130 045 180
10	Maradvány igénybevétele	25 519 683	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	846 288	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 467 769
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	26 365 971	Finanszírozási kiadások	1 467 769
16	Bevételek összesen	131 512 949	Kiadások összesen	131 512 949

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	1 235 972	1 435 469	825 972	1 205 972	1 335 469	1 355 720	1 355 720	1 116 476	1 514 965	1 563 958	1 675 972	1 327 986	15 949 652
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	171 800	193 275	171 800	171 800	193 275	182 538	182 538	150 325	214 750	257 700	171 800	85 900	2 147 500
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 977 602	5 507 448	15 298 468	7 343 264	2 753 724	2 141 785	917 908	367 163	9 179 081	6 119 387	3 365 663	4 222 377	61 193 870
4	Közhatalmi bevételek	824 800	927 900	824 800	824 800	927 900	876 350	876 350	721 700	1 031 000	1 237 200	824 800	412 400	10 310 000
5	Működési bevételek	936 476	1 053 536	936 476	936 476	1 053 536	995 006	995 006	819 417	1 170 596	1 404 715	936 476	468 238	11 705 956
6	Felhalmozási bevételek	280 000	315 000	280 000	280 000	315 000	297 500	297 500	245 000	350 000	420 000	280 000	140 000	3 500 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök													
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			340 000										340 000
9	Maradvány igénybevétele			25 519 683										25 519 683
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések	846 288												846 288
11	Tulajdonosi kölcsönök bevételei													
12	Belföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	8 272 938	9 432 628	44 197 199	10 762 313	6 578 904	5 848 900	4 625 022	3 420 081	13 460 391	11 002 960	7 254 711	6 656 901	131 512 949
	Kiadások													
15	Személyi juttatások	813 164	914 810	813 164	813 164	914 810	863 987	863 987	711 519	1 016 455	965 632	813 164	660 696	10 164 550
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	150 365	169 161	150 365	150 365	169 161	159 763	159 763	131 569	187 956	178 558	150 365	122 172	1 879 563
17	Dologi kiadások	1 625 386	1 828 559	1 625 386	1 625 386	1 828 559	1 726 972	1 726 972	1 422 212	2 031 732	1 930 145	1 625 386	1 320 626	20 317 320
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	112 500	100 000	100 000	112 500	106 250	106 250	87 500	125 000	118 750	100 000	81 250	1 250 000
19	Egyéb működési célú kiadások	2 577 900	2 900 135	2 577 898	2 577 898	2 900 135	2 739 017	2 739 017	2 255 661	3 222 373	3 061 254	2 577 898	2 094 538	32 223 727
20	Beruházások			767 872	47 842 148			15 600 000						64 210 020
21	Felújítások													
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 467 769	2											1 467 769
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	6 734 584	5 925 166	6 034 685	53 108 961	5 925 164	5 595 989	21 195 989	4 608 461	6 583 516	6 254 340	5 266 813	4 279 281	131 512 949

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	400 000
2	Lakosság lészére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
3	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0	0
4	Ebből: gépjárműadó	0	0
	telekadó	0	0
	kommunális adó	0	573 000
	iparüzési adó	0	0
	építményadó	0	334 000
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	15 949 652	16 268 645	16 594 018	16 925 898
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 147 500	2 190 450	2 234 259	2 278 944
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	61 193 870	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	10 310 000	10 413 100	10 517 231	10 622 403
5	Működési bevételek	11 705 956	11 823 016	11 941 246	12 060 658
6	Felhalmozási bevételek	3 500 000	3 570 000	3 641 400	3 714 228
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	340 000	346 800	353 736	360 811
12	Finanszírozási bevételek	26 365 971	26 365 971	26 893 291	27 431 159
13	Bevételek összesen	131 512 949	70 977 982	72 175 181	73 394 102
14	Személyi juttatások	10 164 550	10 266 196	10 368 857	10 472 546
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 879 563	1 898 359	1 917 342	1 936 516
16	Dologi kiadások	20 317 320	20 723 666	21 138 140	21 560 903
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 250 000	1 262 500	1 275 125	1 287 876
18	Egyéb működési célú kiadások	32 223 727	35 330 137	35 791 318	36 418 174
19	Beruházások	2 032 000	0	157 332	160 479
20	Felújítások	62 178 020	0		0
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
22	Finanszírozási kiadások	1 467 769	1 497 124	1 527 067	1 557 609
23	Kiadások összesen	131 512 949	70 977 982	72 175 181	73 394 102

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek*forintban*

Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet			
	2019.	2020.	2021.
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	10 310 000	10 310 000	10 320 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	10000	10000
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevételek összesen	10 310 000	10 320 000	10 330 000