

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. február 20-i nyilvános ülésére

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

Előterjesztő: Végh Tamásné polgármester

Előkészítette: Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

I. Óbudavár 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 idejéig hasonló szinten terveztük.

II. Óbudavár 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), a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra, a bölcsődei ellátásra, és a Bursa Hungarica ösztöndíjra tervezett támogatási összeg.

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

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

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

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

I. Működési célú állami támogatások államháztartáson belül

Az önkormányzat állami támogatása a normatív és kötött felhasználású támogatási jogcímeiken igényelt előirányzatokat tartalmazza. 2019. évben számottevően nem változott a finanszírozás módja. Továbbra is feladatalapú támogatási rendszer működik, ahol a helyi iparűzési adó erőképeség szerinti besorolás alapján kiegészített normatívákat biztosítja a működéshez az állam.

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

A falugondnoki szolgálat 3.100.000 Ft-os támogatási összege a falugondnoki szolgálatra fordítandó, azzal, hogy a felhasználás során átcsoportosítás hajtható végre a család és gyermekjóléti szolgáltatás, a szociális étkeztetés, és a házi segítségnyújtás között.

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

II. Közhatalmi bevételek

1. Építményadó

Az adó mértéke egyéb építmény után évi 400 Ft/m², garázs és műhely után évi 50 Ft/m².

2. Telekadó

Az adó mértéke évi 20 Ft/m².

3. Magánszemély kommunális adója

Az adó évi mértéke adótárgyanként 8.500 Ft.

4. Idegenforgalmi adó

Az adó mértéke személyenként és vendégéjszakánként 330,- Ft.

5. Gépjárműadó

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

III. Működési bevételek

Bevételeként a bérleti díj ellenértékéből származó bevételt vettük számításba. Kamatbevételünk a bankszámlán lévő pénzösszeg látra szóló kamatából keletkezik. További bevételi forrás az államháztartáson belülről és kívülről várható támogatások összege.

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

IV. Felhalmozási bevételek

2019. év folyamán felhalmozási bevételként várható a VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 A vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásának fejlesztése: Óbudavár 030 hrsz gazdasági földút felújítása kapcsán járó pályázati támogatás 11.743.833 Ft, valamint a zártkerti utak felújítás kapcsán az előleggel csökkentett, fennmaradó támogatás 2.498.905 Ft összegben. Felhalmozási bevételként tervezésre került továbbá az előbbieken felsorolt utak felújítása kapcsán várható 12.500.000 Ft államháztartáson belüli támogatás.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

V. A személyi juttatások és létszám alakulása:

Az önkormányzatnál 1 fő falugondnok és 2 fő közfoglalkoztatott került tervezésre.

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

VI. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Az előző jogcímenhez kapcsolódó adók és járulékok 19,5 %-kal kerültek felszámításra.

VII. Dologi kiadások alakulása

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

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.

VIII. Támogatások

A támogatásokra biztosított keretek kialakítása során az előző évi teljesítéseket figyelembe véve határoztuk meg az egyes előirányzatokat, az alábbi részletezettségben:

- óvoda: 218.000 Ft
- óvodafenntartó társulás: 6.000 Ft
- közös hivatal, belső ellenőrzés: 1.800.000Ft
- egészségügyi intézményi társulás (házi orvosi, fogorvosi, védőnői ellátás): 129.000 Ft, orvosi ügyelet: 90.000 Ft
- házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, gyermekétkeztetés, gyermekjóléti szolgálat, bölcsődei ellátás: 550.000 Ft
- szennyvízkezelő berendezések üzemeltetése (közös kiadások): 410.000 Ft.

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

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

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

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

IX. Tartalékok

Önkormányzatunk a biztonságos működés érdekében 13.538.900 Ft általános tartalékot tervezett. A tartalékok részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

X. Beruházások, felújítások

Az önkormányzat költségvetésében tervezi

- Óbudavár 030 hrsz-ú út felújítását
- zártkerti utak (229, 217 hrsz) felújítását
- eszközbeszerzést.

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

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

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

Az önkormányzat **előirányzat-felhasználási ütemtervét** a 9. melléklet tartalmazza. A terv összeállítása során figyelembe vettük a várható bevételek ütemezését és a kiadások alakulását. Úgy kell gazdálkodni, hogy likviditási gondok ne merüljenek fel.

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

Az **átmeneti gazdálkodás** alatt a beszedett bevételek és kiadások a költségvetésbe beépítésre kerültek. A kiadások elsősorban a működéssel kapcsolatban merültek fel, és nem haladták meg az időarányos mértéket (bérek, járulékok, közüzemi szolgáltatások díja stb.). Az egyéb kiadások a 2018. évről áthúzódó kötelezettségek teljesítésére szolgáltak.

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

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

HATÁROZATI JAVASLAT

I.

Óbudavár 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.

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

Szentantalfa, 2019. február 15.

**Végh Tamásné
polgármester**

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

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

Óbudavár 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 Óbudavár 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	48.302.636 Ft,
b)	finanszírozási bevételek	32.579.364 Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	32.579.364 Ft,
bb)	külső hiány összege	0 Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	24.914.896 Ft,
d)	működési célú tartalékok	13.538.900 Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	41.828.240 Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0 Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	599.964 Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	80.882.000 Ft.

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 32.579.364 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

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

(4) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét összesen 3 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 2018. 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 nem rendelkezik többéves kihatású feladatokkal és kötelezettségvállalásokkal.

6. A költségvetési tartalék

6. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 13.538.900 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.

(2) A 2018. 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 pénzbeli 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-, járulék-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

12. §

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

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

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

13. §

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

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

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

13. Záró rendelkezések

14. §

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

(2) A rendelet szabályait 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.

Óbudavár 2019. február 20.

Végh Tamásné
polgármester

dr. Rozgonyi Viktória
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

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

A 2019. évi költségvetésről szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

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

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

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

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

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

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

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

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

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

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

A pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozza meg.

Bevételek				forintban	
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
A	B	C	D	E	F
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 801 430	8 801 430	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4 397 687	4 397 687	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai	14 999 117	14 999 117	0	0
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 278 000	3 278 000	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 277 117	18 277 117	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	26 742 738	26 742 738	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 742 738	26 742 738	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0
22	Jövedelemadók	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	604 000	604 000	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	300 000	300 000	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500 000	500 000	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói	1 404 000	1 404 000	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	110 000	110 000	0	0
33	Közhatalmi bevételek	1 514 000	1 514 000	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	260 000	260 000	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	305 000	305 000	0	0
38	Ellátási díjak	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 781	3 781	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 781	3 781	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0

49	Működési bevételek	568 781	568 781	0	0
50	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek	0	0	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	1 200 000	1 200 000	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök	1 200 000	1 200 000	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	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek	48 302 636	48 302 636	0	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 beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
74	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
75	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
76	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
77	Beföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
78	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	32 579 364	32 579 364	0	0
79	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
80	Maradvány igénybevétele	32 579 364	32 579 364	0	0
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
83	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	0
84	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
85	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0
86	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
87	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
88	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
89	Beföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
90	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
91	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
92	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
93	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0
95	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
96	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
97	Váltóbevételek	0	0	0	0
98	Finanszírozási bevételek	32 579 364	32 579 364	0	0
99	Bevételek összesen	80 882 000	80 882 000	0	0

Kiadások					forintban
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
A	B	C	D	E	F
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 620 000	4 620 000	0	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	227 000	227 000	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	140 000	140 000	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	80 000	80 000	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	204 700	204 700	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 271 700	5 271 700	0	0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	2 390 202	2 390 202	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	720 000	720 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	265 000	265 000	0	0
18	Külső személyi juttatások	3 375 202	3 375 202	0	0
19	Személyi juttatások	8 646 902	8 646 902	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 751 573	1 751 573	0	0
21	Szakmai anyagok beszerzése	325 000	325 000	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 161 000	3 161 000	0	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés	3 486 000	3 486 000	0	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	137 000	137 000	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	215 000	215 000	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	352 000	352 000	0	0
28	Közüzemi díjak	860 000	860 000	0	0
29	Vásárolt élelmezés	260 000	260 000	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	880 000	880 000	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	20 000	20 000	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	300 000	300 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	1 858 290	1 858 290	0	0
35	Szolgáltatási kiadások	4 178 290	4 178 290	0	0
36	Kiküldetések kiadásai	0	0	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	100 000	100 000	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	100 000	100 000	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 140 131	2 140 131	0	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	122 000	122 000	0	0
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 262 131	2 262 131	0	0
45	Dologi kiadások	10 378 421	10 378 421	0	0

46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0	0
48	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások			0	0
49	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0
50	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0
51	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
52	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
54	Egyéb nem intézményi ellátások	600 000	600 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0
56	települési támogatás	600 000	600 000	0	0
57	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	600 000	0	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	0	0	0	0
62	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0
63	Elvonások és befizetések	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 298 000	2 908 000	390 000	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
70	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
71	Kamattámogatások	0	0	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	240 000	100 000	140 000	0
74	Tartalékok	13 538 900	13 538 900	0	0
75	Egyéb működési célú kiadások	17 076 900	16 546 900	530 000	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	300 000	300 000	0	0
80	Részesedések beszerzése	0	0	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000	81 000	0	0
83	Beruházások	381 000	381 000	0	0
84	Ingatlanok felújítása	32 612 000	32 612 000	0	0
85	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8 805 240	8 805 240	0	0
88	Felújítások	41 417 240	41 417 240	0	0

89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
95	Lakástámogatás	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	30 000	30 000	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	30 000	30 000	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	30 000	30 000	0	0
99	Költségvetési kiadások	80 282 036	79 752 036	530 000	0
100	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
101	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
102	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
103	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
104	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
105	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
106	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
107	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
108	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
109	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
110	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	599 964	599 964	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	599 964	599 964	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	599 964	599 964	0	0
130	Kiadások összesen	80 882 000	80 352 000	530 000	0

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
A	B	C	D	E
1	Önkormányzatok működési támogatásai	14 999 117	Személyi juttatások	8 646 902
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 278 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 751 573
3	Közhatalmi bevételek	1 514 000	Dologi kiadások	10 378 421
4	Működési bevételek	568 781	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	1 200 000	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	17 493 862	Egyéb működési célú kiadások	17 076 900
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	Államháztartáson belüli megelőlegezés	599 964
8	Működési bevételek	39 053 760	Működési kiadások	39 053 760
9			Működési költségvetési egyenleg	0
10	Felhalmozási egyenleg			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 742 738	Beruházások	381 000
12	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	41 417 240
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	
14	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	30 000
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	15 085 502	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
16	Felhalmozási bevételek	41 828 240	Felhalmozási kiadások	41 828 240
17			Felhalmozási költségvetési egyenleg	0

Fejlesztések

forintban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	Gép, berendezés beszerzés (pingpong asztal, asztali foci)	300 000	81 000	381 000	nem	nem
2	Beruházások összesen	300 000	81 000	381 000		
3	Ingatlanfelújítás (Fő utca 18.)	7 227 000	1 951 290	9 178 290	nem	nem
4	Óbudavár 030 hrsz út felújítása	16 175 355	4 367 346	20 542 701	nem	nem
5	Óbudavár 229, 217 hrsz út felújítása	9 209 645	2 486 604	11 696 249	nem	nem
6	Felújítások összesen	32 612 000	8 805 240	41 417 240	-	
7	Beruházások és felújítások összesen:	32 912 000	8 886 240	41 798 240		
8	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (Bakonykarszt Zrt. Fejlesztési forrás elszámolása)	30 000	0	30 000	nem	nem
9	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
10	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0	-	
11	Felhalmozási kiadások összesen:	32 942 000	8 886 240	41 828 240		

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

forintban

A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	2018. év	2019. év	2020. év	2021. 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 különbözeteiként 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 különbözeteiként 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	1 514 000	1 514 000	1 524 000	1 524 000
21	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	305 000	305 000	310 000	310 000
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	1 819 000	1 819 000	1 834 000	1 834 000

	Tartalékok	<i>forintban</i>
	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C
1	Általános tartalék összesen	13 538 900
2	Működési célú	13 538 900
3	Felhalmozási célú	0
4	Céltartalék összesen	0
5	Működési célú	0
6	Felhalmozási célú	0
7	Tartalékok összesen	13 538 900

Európai Unió programok*forintban*

	Európai Unió program, projekt megnevezése, azonosító száma	Nettó kiadási összeg	ÁFA	Bruttó kiadási összeg	Programhoz, projekthez történő hozzájárulás	Program, projekt bevétele
A	B	C	D	E	F	G
1	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 A vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásának fejlesztése: Óbudavár 030 hrsz gazdasági földút felújítása	16 635 355	4 491 546	21 126 901	9 383 068	11 743 833
2	Összesen	16 635 355	4 491 546	21 126 901	9 383 068	11 743 833

forintban

Költségvetési mérleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
A	B	C	D	E
1	Önkormányzatok működési támogatásai	14 999 117	Személyi juttatások	8 646 902
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 278 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 751 573
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 742 738	Dologi kiadások	10 378 421
4	Közhatalmi bevételek	1 514 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000
5	Működési bevételek	568 781	Egyéb működési célú kiadások	17 076 900
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	381 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	1 200 000	Felújítások	41 417 240
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	30 000
9	Költségvetési bevételek összesen	48 302 636	Költségvetési kiadások összesen	80 282 036
10	Maradvány igénybevétele	32 579 364	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson belülről	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	599 964
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	Finanszírozási bevételek	32 579 364	Finanszírozási kiadások	599 964
16	Bevételek összesen	80 882 000	Kiadások összesen	80 882 000

Előirányzat felhasználási terv														forintban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	
Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételi előirányzatok													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	1 199 929	1 349 921	1 199 929	1 199 929	1 349 921	1 274 925	1 274 925	1 049 938	1 499 912	1 799 894	1 199 929	599 965	14 999 117
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	262 240	295 020	262 240	262 240	295 020	278 630	278 630	229 460	327 800	393 360	262 240	131 120	3 278 000
3	Közhatalmi bevételek	98 410	136 260	378 500	181 680	68 130	52 990	22 710	9 084	227 100	151 400	83 270	104 466	1 514 000
4	Működési bevételek	28 439	28 439	51 190	56 878	34 127	51 190	34 127	34 127	73 942	68 254	51 190	56 878	568 781
5	Felhalmozási bevételek				12 500 000		2 498 905		11 743 833					26 742 738
6	Működési célú átvett pénzeszközök											1 200 000		1 200 000
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele	10 000 000		10 000 000	1 927 610	10 651 754								32 579 364
11	Belföldi finanszírozás bevételei													
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	Bevételi előirányzat összesen:	11 589 018	1 809 640	11 891 860	16 128 337	12 398 951	4 156 640	1 610 392	13 066 442	2 128 753	2 412 908	2 796 630	892 429	80 882 000
	Kiadások													
14	Kiadások													
15	Személyi juttatások	691 752	778 221	691 752	691 752	778 221	734 987	734 987	605 283	864 690	821 456	691 752	562 049	8 646 902
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	140 126	157 642	140 126	140 126	157 642	148 884	148 884	122 610	175 157	166 399	140 126	113 852	1 751 573
17	Dologi kiadások	830 274	934 058	830 274	830 274	934 058	882 166	882 166	726 489	1 037 842	985 950	830 274	674 597	10 378 421
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	48 000	54 000	48 000	48 000	54 000	51 000	51 000	42 000	60 000	57 000	48 000	39 000	600 000
19	Egyéb működési célú kiadások	1 366 152	1 536 921	1 366 152	1 366 152	1 536 921	1 451 537	1 451 537	1 195 383	1 707 690	1 622 306	1 366 152	1 109 999	17 076 900
20	Beruházások						381 000							381 000
21	Felújítások			9 178 290	11 696 249		20 542 701							41 417 240
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások				15 000							15 000		30 000
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	599 964												599 964
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	Kiadási előirányzat összesen:	3 676 268	3 460 842	12 254 594	14 787 553	3 460 842	24 192 274	3 268 573	2 691 766	3 845 380	3 653 111	3 091 304	2 499 497	80 882 000

forintban

Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Döntés típusa, megnevezése	2019. év	Döntés hatása						Összesen
				1. év	2. év	3. év	4. év	5. év	
2									
3									
4									
5	Összesen	-		-	-	-	-	-	-

forintban

Közvetett támogatások			
A	B	C	D
	Támogatás típusa	Közvetett támogatás összege	
		Mentesség	Kedvezmény
1	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	0
2	Lakosság lészére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
3	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	15 000	55 000
4	Ebből: gépjárműadó	15 000	26 000
	telekadó	0	0
	kommunális adó	0	0
	iparűzési adó	0	0
	építményadó	0	29 000
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	14 999 117	15 299 099	15 605 081	15 917 183
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 278 000	3 343 560	3 410 431	3 478 640
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 742 738	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	1 514 000	1 514 000	1 524 000	1 524 000
5	Működési bevételek	568 781	580 157	591 760	603 595
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	32 579 364	18 014 884	16 943 798	17 313 153
13	Bevételek összesen	80 882 000	39 951 700	39 275 070	40 036 570
14	Személyi juttatások	8 646 902	8 819 840	8 996 237	9 176 162
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 751 573	1 786 604	1 822 337	1 858 783
16	Dologi kiadások	10 378 421	10 500 313	10 352 704	10 696 237
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	612 000	624 240	636 725
18	Egyéb működési célú kiadások	17 076 900	17 418 438	16 666 807	17 000 143
19	Beruházások	381 000	171 943	157 332	0
20	Felújítások	41 417 240	0	0	0
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	30 000	30 600	31 212	31 836
22	Finanszírozási kiadások	599 964	611 961	624 202	636 684
23	Kiadások összesen	80 882 000	39 951 700	39 275 070	40 036 570

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek*forintban*

Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet			
	2020.	2021.	2022.
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0
Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0
Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0
Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet			
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0
Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0
Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0
Saját bevételek			
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	1 514 000	1 524 000	1 524 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	305 000	310 000	310 000
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevételek összesen	1 819 000	1 834 000	1 834 000