

Pusztamiske Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2020. (II.20.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Pusztamiske Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. § Pusztamiske Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2020. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi főösszegét	79.408.193 forintban,
b) kiadási főösszegét	79.408.193 forintban

állapítja meg.

2. § (1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év keretszámait tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza.

(7) A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat Európai Unió forrásból megvalósítás alatt lévő projektjeit a 8. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	76.630.518 forintban;
---	-----------------------

önkormányzat működési célú kiadásait	67.006.693 forintban,
ebből:	
a) a személyi juttatásokat	22.745.000 forintban,
b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	3.145.000 forintban,
bc) a dologi kiadásokat	20.500.624 forintban,
bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait	5.530.000 forintban,
be) az egyéb működési célú kiadásokat	10.911.639 forintban;
bf) a finanszírozási kiadásokat	4.174.430 forintban;
c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit	2.777.675 forintban;
d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait ebből:	12.401.500 forintban,
da) a beruházások összegét	12.401.500 forintban

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 22.959.664 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(4) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2020. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2020. évben tervezett összege 10.000.000 Ft összegű helyi adó.

4. § (1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2020. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címen hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5. § (1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. § (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

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

(3) Az önkormányzat kormányzati funkciói között, illetve a kiemelt előirányzatokon belül az egyes rovatok között, átruházott hatáskörben a polgármester előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivételt képez az egyéb működési célú kiadások előirányzata.

7. § (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

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

8. § (1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott juttatás az adott hónapban a 15 munkanapot meghaladó munkavégzéssel nem járó – a fizetett szabadságot kivéve – távollét (továbbiakban: távollét) esetén nem biztosítható. A 6-15 munkanap időtartamú távollét esetén a juttatás 50%-ának megfelelő értékű támogatást kell biztosítani.

(4) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

9. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.

- (6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgy hónapot,
 a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,
 b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.
- (7) A juttatás 50%-a jár a tárgy hónapra,
 a) ha a belépés a hónap 15. napja után,
 b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.
- (8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.
- (9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.
- (10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

- 10. § (1)** Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.
- (2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény előírásait kell alkalmazni.
- (3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

- 11. § (1)** A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzügyi támogatást nyújthat.
- (2) A politikai pártok részére pénzügyi és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.
- (3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételről szóló 13/2013. (X.31.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

- 12. §** A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.
- 13. §** Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. § (1) A jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15. § Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előiránnyal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltéréseinek okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

16. § (1) Az önkormányzat a költségvetési maradványát az éves költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. Fejezet

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

17. § (1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2020. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2020. január 1. napján nincs.

18. § A képviselő-testület a képviselő részére 2020. január 1. napjától – 2020. évre – havi bruttó 22.000,- Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

19. § Az Önkormányzat által a telekhatárokon belülré korábban kiépített gázelosztó leágazóvezetésekre történő rákötés díja bruttó 150.000 Ft.

20. § A képviselő-testület a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2020. évben 38.650,- Ft-ban állapítja meg.

21. § Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

22. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 5/2019. (V.29.) önkormányzati rendelet.


Poór Zoltán
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tüskevár, 2020. február 20.


Szarka Gyula
jegyző



**Pusztamiske Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez**

BEVÉTELEK

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2020. évi előirányzat
1.	1.	1.	4.	Pusztamiske Község Önkormányzata Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130 Működési költségvetés Működési bevételek a) közvetített szolgáltatások b) kiszámlátott ÁFA c) kamatbevételek	120 000 20 000 100
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	140 100
	2.	1.	4.	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350 Működési költségvetés Működési bevételek a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj b) kiszámlázott ÁFA	400 000 30 000
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	430 000
	3.	1.	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Önkormányzatok működési támogatásai aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám. egyéb önkormányzati feladatok támogatása lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám. polgármesteri illetmény tám.	3 949 097 3 932 523 63 750 <u>1 908 900</u> 9 854 270
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekékt.felad.tám. települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása egyeb szociális és gyermekjóléti feladatok tám. rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének tám.	7 629 000 4 772 880 <u>304 604</u> 12 706 484
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	1 800 000
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	24 360 754
	4.	1.	1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) Munkaügyi Központ tám.	3 900 000

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2020. évi előirányzat
	5.			Közfoglalkoztatási mintaprogram 041237	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
			a)	Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	
			aa)	Munkaügyi Központ tám.	8 620 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
			a)	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről	
			aa)	Munkaügyi Központ tám.	425 000
				Közfoglalkoztatási mintaprogram összesen:	9 045 000
	6.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160	
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
			a)	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről	
			aa)	árokásó pályázati tám.	2 352 675
	7.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek	
			a)	ellátási díjak - térítési díj	960 000
			b)	kiszámlázott ÁFA	260 000
				Szociális étkeztetés szociális konyhán összesen:	1 220 000
	8.			Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Közhatalmi bevételek	
			a)	értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó	10 000 000
			b)	gépjárműadók	500 000
			c)	egyéb közhatalmi bevételek - mezőéri járulék	1 300 000
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	11 800 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					53 248 529
Tárgyévi költségvetési hiány:					22 959 664
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.				Finanszírozási bevételek	
	1.			Belföldi finanszírozás bevételei	
		1.		Maradvány igénybevétele	
			1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	22 959 664
		2.		Államháztartáson belüli megelőlegezések	
			1.	Közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezés	3 200 000
Finanszírozási bevételek összesen:					26 159 664
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					79 408 193

**Pusztamiske Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez**

KIADÁSOK

forintban

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir- csoport	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2020. évi előirányzat
1.	1.	1.		Pusztamiske Község Önkormányzata	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
				Működési költségvetés	
			1.	1. Személyi juttatások	6 100 000
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 095 000
				3. Dologi kiadások	2 135 000
			9.	9. Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	9 330 000
	2.	1.		Köztisztviselő-fenntartás és -működtetés 013320	
				Működési költségvetés	
			3.	3. Dologi kiadások	280 000
	3.	1.		Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	
				Működési költségvetés	
			3.	3. Dologi kiadások	530 000
			5.	5. Egyéb működési célú kiadások	
				a) céltartalék	270 472
				Az önk. vagyonnal való gazdálk. kapcsolatos feladatok össz.:	800 472
	4.	1.		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010	
				Működési költségvetés	
			5.	5. Egyéb működési célú kiadások	
				a) elvonások és befizetések - téli rezsicsökkentés	24 000
	5.	1.		Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
				Működési költségvetés	
			5.	5. Egyéb működési célú kiadások	
				a) Kolontár Község Önk. - mezőéri járulék, hozzájár. 1 450 000	
				b) Devecseri Kp. Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ. 850 000	
				c) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás 300 000	2 600 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	2 600 000
	6.	1.		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
				Működési költségvetés	
			1.	1. Személyi juttatások	4 015 000
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	380 000
			9.	9. Tervezett átlagos állományi létszám	4 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	4 395 000
	7.	1.		Közfoglalkoztatási mintaprogram 041237	
				Működési költségvetés	
			1.	1. Személyi juttatások	7 095 000
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	670 000
				3. Dologi kiadások	1 750 624
			9.	9. Tervezett átlagos állományi létszám	7 fő
				Közfoglalkoztatási mintaprogram összesen:	9 515 624

forintban

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir- cson.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2020. évi előirányzat
	8.			Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása 045160	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	880 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	gyalogátkelőhely	1 525 000
			b)	árokásó	2 476 500
				Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása összesen:	4 881 500
	9.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	700 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	szennyvízcsatorna hálózat tervekészítés	5 335 000
				Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése összesen:	6 035 000
	10.			Közvilágítás 064010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	1 015 000
	11.			Zöldterület-kezelés 066010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	405 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	kapálógép	305 000
			b)	fűnyíró	155 000
				Zöldterület-kezelés összesen:	865 000
	12.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	360 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	60 000
			3.	Dologi kiadások	1 655 000
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	általános tartalék	7 487 167
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	településrendezési terv	1 650 000
			b)	utánfutó	305 000
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	11 517 167
	13.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082042	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	2 665 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	480 000
			3.	Dologi kiadások	480 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	3 625 000

forintban

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előír csop.	D Kie- melt előír.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2020. évi előirányzat
	14.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082091	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	50 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	10 000
			3.	Dologi kiadások	3 880 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	10 db sörpad szett	650 000
				Közművelődési feladatok összesen:	4 590 000
	15.			Civil szervezetek működési támogatása 084031	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	civil szervezetek támogatása	530 000
				Civil szervezetek működési támogatása összesen:	530 000
	16.			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	350 000
	17.			Szociális étkeztetés szociális konyhán 107051	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	2 030 000
	18.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	2 460 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	450 000
			3.	Dologi kiadások	1 340 000
			9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	4 250 000
	19.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	3 070 000
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 530 000
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	8 600 000
				Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	75 233 763
	2.			Finanszírozási kiadások	
		1.		Belföldi finanszírozás kiadásai	
			1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 174 430
				Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	4 174 430
				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	79 408 193

**Pusztamiske Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez**

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	2020. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Állam- igazgatási	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	9 854 270	0	0	9 854 270
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám. (B112)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	12 706 484	0	0	12 706 484
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	0	0	1 800 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	24 360 754	0	0	24 360 754
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	12 520 000	0	0	12 520 000
9	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B162)	0	0	0	0
10	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B1632)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B165)	12 520 000	0	0	12 520 000
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B166)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	36 880 754	0	0	36 880 754
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	2 777 675	0	0	2 777 675
16	ebből: fejezeti kezelésű ei. EU-s programokra és azok hazai társf.(B253)	2 352 675	0	0	2 352 675
17	ebből: elkülönített állami pénzal. fc. (B255)	425 000	0	0	425 000
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc. tám. (B256)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	2 777 675	0	0	2 777 675
20	Jövedelemadók (B31)	0	0	0	0
21	Vagyon típusú adók (B34)	0	0	0	0
22	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	10 000 000	0	0	10 000 000
23	ebből: iparűzési adó (B3517)	10 000 000	0	0	10 000 000
24	Gépjárműadó (B3542)	500 000	0	0	500 000
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	10 500 000	0	0	10 500 000
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 300 000	0	0	1 300 000
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	0	0	0	0
29	ebből: egyéb települési adók	0	0	0	0
30	ebből: mezőöri járulék	1 300 000	0	0	1 300 000
31	Közhatalmi bevételek (B3)	11 800 000	0	0	11 800 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B402)	0	400 000	0	400 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bevétel (B4021)	0	400 000	0	400 000
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	120 000	0	120 000
38	ebből: államháztartáson belül (B4031)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B4032)	0	120 000	0	120 000
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egyéb önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm. vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egyéb önk. tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B405)	960 000	0	0	960 000
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	290 000	20 000	0	310 000
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0

Sor- szám	Rovat megnevezése	2020. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Állam- igazgatási	Összesen
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek áhk. (B4082)	100	0	0	100
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0	0
53	Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	0	0
54	Működési bevételek (B4)	1 250 100	540 000	0	1 790 100
55	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
56	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
57	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
58	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
60	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
61	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
62	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
63	Költségvetési bevételek (B1-B7)	52 708 529	540 000	0	53 248 529
64	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	22 959 664	0	0	22 959 664
65	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	3 200 000	0	0	3 200 000
66	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0
67	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	26 159 664	0	0	26 159 664
68	Finanszírozási bevételek (B8)	26 159 664	0	0	26 159 664
69	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	78 868 193	540 000	0	79 408 193
70	Személyi juttatások (K1)	22 745 000	0	0	22 745 000
71	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 145 000	0	0	3 145 000
72	Dologi kiadások (K3)	20 360 624	140 000	0	20 500 624
73	Családi támogatások (K42)	0	0	0	0
74	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi tám. (K4210)	0	0	0	0
75	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	0	0	0	0
76	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	0	0	0	0
77	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	5 530 000	0	0	5 530 000
78	ebből: egyéb, az önk. rendeletében megállapított juttatások (K4815)	4 050 000	0	0	4 050 000
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K4816)	200 000	0	0	200 000
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §] (K4817)	1 280 000	0	0	1 280 000
81	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 530 000	0	0	5 530 000
82	Elvonások és befizetések (K502)	24 000	0	0	24 000
83	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	2 600 000	0	0	2 600 000
84	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K50632)	0	0	0	0
85	ebből: elkülönített állami pénzalap (K5065)	0	0	0	0
86	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K5066)	1 450 000	0	0	1 450 000
87	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K5067)	1 150 000	0	0	1 150 000
88	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	530 000	0	0	530 000
89	ebből: non-profit szervezetek (K5125)	530 000	0	0	530 000
90	Tartalékok (K513)	7 357 639	400 000	0	7 757 639
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	10 511 639	400 000	0	10 911 639
92	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	1 300 000	0	0	1 300 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	5 400 000	0	0	5 400 000
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 200 000	0	0	3 200 000
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	2 501 500	0	0	2 501 500
97	Beruházások (K6)	12 401 500	0	0	12 401 500
98	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0
99	Informatikai eszköz felújítása (K72)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0
102	Felújítások (K7)	0	0	0	0

Sor- szám	Rovat megnevezése	2020. évi előirányzat			
		Kötelező	Önként vállalt	Állam- igazgatási	Összesen
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0
104	Lakástámogatás (K87)	0	0	0	0
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
106	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
107	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
108	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
109	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
110	Költségvetési kiadások (K1-K8)	74 693 763	540 000	0	75 233 763
111	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4 174 430	0	0	4 174 430
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
114	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	4 174 430	0	0	4 174 430
115	Finanszírozási kiadások (K9)	4 174 430	0	0	4 174 430
116	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	78 868 193	540 000	0	79 408 193

Pusztamiske Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

A	B	C	D	E	F	G	H
Sor- szám	M E G N E V E Z É S	2018. tény	2019. várható	2020. évi terv	2021. évi irányszám	2022. évi irányszám	2023. évi irányszám
	<u>Működési célú bevételek:</u>						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	22 725 791	27 256 462	24 360 754	25 000 000	25 000 000	25 000 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	16 314 713	15 140 733	12 520 000	13 100 000	13 100 000	13 100 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	39 040 504	42 397 195	36 880 754	38 100 000	38 100 000	38 100 000
2/a	Magánszemélyek jövedelemadói	-	-	-	-	-	-
2/b	Értékesítési és forgalmi adók	15 175 913	21 056 886	10 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
2/c	Gépjárműadók	463 608	643 182	500 000	450 000	450 000	450 000
2/d	Egyéb közhatalmi bevételek	861 000	1 463 009	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
2.	Közhatalmi bevételek	16 500 521	23 163 077	11 800 000	7 750 000	7 750 000	7 750 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke	414 520	355 342	400 000	400 000	400 000	400 000
3/b	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	113 149	108 624	120 000	120 000	120 000	120 000
3/c	Ellátási díjak	470 497	948 711	960 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
3/d	Kiszámlázott általános forgalmi adó	172 213	294 853	310 000	320 000	320 000	320 000
3/e	Kamatbevételek	21	24	100	100	100	100
3/f	Egyéb működési bevételek	59 565	120 742	-	-	-	-
3.	Működési bevételek	1 229 965	1 828 296	1 790 100	1 840 100	1 840 100	1 840 100
4.	Finanszírozási bevételek	21 930 036	28 575 299	26 159 664	10 000 000	10 000 000	10 000 000
	Működési célú bevételek összesen:	78 701 026	95 963 867	76 630 518	57 690 100	57 690 100	57 690 100
	<u>Működési célú kiadások:</u>						
1.	Személyi juttatások	23 087 588	22 825 859	22 745 000	22 800 000	22 800 000	22 800 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 525 531	3 278 788	3 145 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000
3.	Dologi kiadások	14 903 545	17 997 482	20 500 624	18 000 000	18 000 000	18 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 096 800	6 300 200	5 530 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000

forintban

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2018. tény	D 2019. várható	E 2020. évi terv	F 2021. évi irányszám	G 2022. évi irányszám	H 2023. évi irányszám
5/a	Elvonások és befizetések	-	-	24 000	-	-	-
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belültre	2 076 030	2 299 672	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívültre	325 000	330 000	530 000	500 000	500 000	500 000
5/d	Általános tartalék	-	-	7 487 167	2 190 100	2 190 100	2 190 100
5/e	Céltartalék	-	-	270 472	-	-	-
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 401 030	2 629 672	10 911 639	5 290 100	5 290 100	5 290 100
6.	Finanszírozási kiadások	4 283 199	4 394 446	4 174 430	4 200 000	4 200 000	4 200 000
7.	Átlagos állományi létszám	14 fő	14 fő	14 fő	14 fő	14 fő	14 fő
	Működési célú kiadások összesen:	51 297 693	57 426 447	67 006 693	54 690 100	54 690 100	54 690 100
	Felhalmozási célú bevételek:						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	161 000	-	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	-	1 661 110	2 777 675	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	161 000	1 661 110	2 777 675	-	-	-
2/a	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-
3.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	161 000	1 661 110	2 777 675	-	-	-
1.	Felhalmozási célú kiadások: Beruházások	3 396 723	11 391 138	12 401 500	2 500 000	2 500 000	2 500 000
2.	Felújítások	-	5 847 728	-	500 000	500 000	500 000
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	3 396 723	17 238 866	12 401 500	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	Működési bevételek és működési kiadások egyenlege:	27 403 333	38 537 420	9 623 825	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege:	-3 235 723	-15 577 756	-9 623 825	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	78 862 026	97 624 977	79 408 193	57 690 100	57 690 100	57 690 100
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	54 694 416	74 665 313	79 408 193	57 690 100	57 690 100	57 690 100

Pusztamiske Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

2020. évi előirányzat felhasználási terv

forintban

A Megnevezés	B Előir. összesen	C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	36 880 754	3 880 754	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	2 777 675			1 200 000		200 000		225 000		1 152 675			
3. Közhatalmi bevételek	11 800 000			5 250 000			1 300 000			5 250 000			
4. Működési bevételek	1 790 100	110 100	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	200 000	120 000	120 000	400 000
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	26 159 664	22 959 664	250 000	250 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	79 408 193	26 950 518	3 370 000	9 820 000	3 420 000	3 620 000	4 720 000	3 645 000	3 420 000	9 902 675	3 420 000	3 420 000	3 700 000
10. Személyi juttatások	22 745 000	1 845 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	3 145 000	285 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000
12. Dologi kiadások	20 500 624	1 200 624	1 200 000	1 200 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 700 000	2 700 000	1 700 000	1 700 000	3 500 000
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 530 000	130 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 600 000	100 000	100 000	700 000	2 300 000
14. Egyéb működési célú kiadások	10 911 639		24 000	210 000	200 000	230 000	300 000					400 000	9 547 639
15. Beruházások	12 401 500			2 476 500	460 000	1 525 000	1 955 000	650 000					5 335 000
16. Felújítások													
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások	4 174 430	974 430	250 000	250 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	79 408 193	4 435 054	3 734 000	6 396 500	4 620 000	5 715 000	6 215 000	4 610 000	5 760 000	5 260 000	4 260 000	5 260 000	23 142 639

**Pusztamiske Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez**

**Pusztamiske Község Önkormányzata által foglalkoztatottak
tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján
nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám**

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2020. január 1.		C 2020. december 31.	
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges Zárólétszám	munkajogi
1. közalkalmazottak: a) A 13	1	1		
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	1	1		
3. Közfoglalkoztatottak	11	11		
4. Választott tisztségviselők	5	1		
5. Összesen:	18	14		

Pusztamiske Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

A MEGNEVEZÉS	B mennyiség	C összeg
1. Gépjárműadó mentességek, kedvezmények: (a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján)		
2. 5. § a) pontja alapján (mentes, költségvetési szerv)	2 db	32 100 Ft
3. 8. § (1) bekezdése alapján (20%)	5 db	36 984 Ft
4. 8. § (2) bekezdése alapján (30%)	2 db	21 942 Ft
5. <i>Gépjárműadó mentességek, kedvezmények összesen:</i>	<i>9 db</i>	<i>91 026 Ft</i>
6. ÖSSZESEN:	9 db	91 026 Ft

**Pusztamiske Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez**

Az Önkormányzat európai uniós forrásból megvalósítás alatt lévő projektjei

forintban

A Sor- szám	B Uniós projekt megnevezése	C Uniós támogatás	D Saját forrás	E Összes bevétel	F Kiadás
1.	VP6-7.2.1-7.4.1-16 Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése	2 352 675	123 825	2 476 500	2 476 500
2.	Összesen:	2 352 675	123 825	2 476 500	2 476 500

**PUSZTAMISKE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

forintban

011130 Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.

K121	Választott tisztségviselők juttatásai		
	a) polgárm., alpolgárm., képviselők 487.475 x 12 hó + cafetéria, ktg.térítés 250.000		6 100 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		1 070 000
K27	Munkáltató által fizetett SZJA		<u>25 000</u> 1 095 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	50 000	
	b) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer	150 000	200 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
	a) webtárhely díja, honlap karbantartás, internet előfizetés		65 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefondíj		60 000
K331	Közüzemi díjak		
	a) gázenergia szolgáltatás díja	500 000	
	b) villamosenergia szolgáltatás díja	60 000	
	c) víz- és csatornadíjak	20 000	580 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	a) ügyvédi munkadíj		50 000
K335	Egyéb közvetített szolgáltatások		
	a) továbbszámlázott telefondíj, internet		120 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) vagyonbiztosítás	160 000	
	b) banki jutalék, költség, postai közreműködési	350 000	
	c) postaköltség, utalványdíj, postai közreműködési díj	100 000	610 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		330 000
K355	Egyéb dologi kiadások		<u>20 000</u> 2 135 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			9 330 000
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő

B403	Egyéb közvetített szolgáltatások ellenértéke		
	a) telefondíj, internet		120 000
B406	Kiszámlázott ÁFA		20 000
B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek		100
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			140 100

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) hajtó- és kenőanyagok		40 000
K331	Közüzemi díjak		
	a) víz- és csatornadíjak		30 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) személyszállítási díj		150 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		60 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			280 000

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	a) víziközmű vagyonértékelés		350 000

K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		100 000
K352	Fizetendő ÁFA		30 000
K355	Egyéb dologi kiadások		
	a) GFT hatósági díja		50 000
			530 000
K513	Tartalékok		
	a) céltartalék - víziközmű fejlesztés		270 472
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			800 472

B4021	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel		
	a) földbér, bérleti díj		400 000
B406	Kiszámlázott ÁFA		30 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			430 000

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		
	a) téli rezsisökkentés tám. elszámolása		24 000
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
	a) 2020. évi állami támogatás előlegének elszámolása	974 430	
	b) 2020. évi közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezés elszámolása	3 200 000	4 174 430
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			4 198 430

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.		
	aa) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	1 262 520	
	ab) közvilágítás fenntartásának tám.	1 312 000	
	ac) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	600 507	
	ad) közutak fenntartásának tám.	774 070	
		3 949 097	
	b) egyéb önkormányzati feladatok tám.	3 932 523	
	c) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	63 750	
	d) polgármesteri illetmény tám.	1 908 900	9 854 270
B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	7 629 000	
	b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.		
	ba) szociális étkeztetés 65.360 Ft/fő x 8 fő	522 880	
	bb) falugondnoki szolgáltatás	4 250 000	
		4 772 880	12 401 880
B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
	a) rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének tám.		304 604
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési felad. tám.		1 800 000
			24 360 754
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		3 200 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			27 560 754

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

K5066	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülről önkormányzatoknak		
	a) Kolontár Község Önkormányzata - mezőéri járulék átadása, hozzájárulás		1 450 000
K5067	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülről társulásoknak		
	a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás	850 000	
	b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	300 000	1 150 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			2 600 000

B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	22 959 664
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	22 959 664

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
a) közfoglalkoztatás 81.530 x 12 hó x 4 fő		3 915 000
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		
a) betegszabadság		100 000
		4 015 000
K21 Szociális hozzájárulási adó		
a) 4.015 eFt x 8,75%		350 000
K25 Táppénz-hozzájárulás		30 000
		380 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	4 395 000	
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		4 fő
B165 Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól		
a) Munkaügyi Központ tám.		3 900 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	3 900 000	

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
a) Startmunka prg. 2019/20 81.530 x 3 hó x 6 fő + 89.705 x 3 hó x 1 fő	1 735 035	
b) Startmunka prg. 2020/21 81.530 x 9 hó x 6 fő + 89.705 x 9 hó x 1 fő	5 209 965	6 945 000
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		
a) betegszabadság		150 000
		7 095 000
K21 Szociális hozzájárulási adó		
a) Startmunka program 7.095 eFt x 8,75%		620 000
K25 Táppénz-hozzájárulás		50 000
		670 000
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése		
a) munkaruha, védőfelszerelés, egészségügyi doboz, védőital	266 138	
b) damil, damilfej	140 052	
c) fűrészlánc, láncvezető	81 650	
d) fűnyírókés	33 072	
e) körfűrész lap	40 912	
f) hajtó- és kenőanyagok	363 310	
g) cement	35 200	
h) dolomit	84 000	1 044 334
K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		118 110
K337 Egyéb szolgáltatások		
a) szállítási szolgáltatás	66 000	
b) gépi földmunka végzés	150 000	216 000
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		372 180
		1 750 624
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	9 515 624	
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		7 fő
B165 Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól		
a) Munkaügyi Központ tám.		8 620 000
B255 Egyéb felhalmozási célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól		
a) Munkaügyi Központ tám.		425 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	9 045 000	

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) hajtó- és kenőanyagok	50 000	
	b) síkosságmentesítő anyag	50 000	
	c) utcatáblák	315 000	415 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	a) műszaki ellenőr		100 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) hóeltakarítás		100 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>165 000</u>
			880 000
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		
	a) gyalogátkelőhely		1 200 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		
	a) árokásó		1 950 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>851 500</u>
			4 001 500
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			4 881 500
B25	Egyéb felhalmozási célú tám. fejezeti kez. ei. EU-s programokra és azok hazai társfinansz.		
	a) árokásó pályázati támogatás		2 352 675
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			2 352 675

052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése

K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	a) térkép, tervezési díj		350 000
K355	Egyéb dologi kiadások		200 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>150 000</u>
			700 000
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		
	a) szennyvízcsatorna hálózat tervekészítés		4 200 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>1 135 000</u>
			5 335 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			6 035 000

064010 Közvilágítás

K331	Közüzemi díjak		
	a) villamosenergia szolgáltatás díja		800 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>215 000</u>
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			1 015 000

066010 Zöldterület-kezelés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) hajtó- és kenőanyagok	50 000	
	b) karbantartási anyagok, alkatrészek, szerszámok	50 000	
	c) virágosítás	150 000	
	d) vegyszerek	50 000	300 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>55 000</u>
			405 000

K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		
	a) kapálógép	240 000	
	b) fűnyíró	120 000	360 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>100 000</u>
			<u>460 000</u>
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			865 000

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások		
	a) 30.000 x 12 hó megbízási díj		360 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		
	a) szociális hozzájárulási adó 324 eFt x 17,5%		60 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése		
	a) gyógyszer		10 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) karbantartási anyagok, alkatrészecskék		75 000
K331	Közüzemi díjak		
	a) gázenergia szolgáltatás díja: orvosi rendelő	100 000	
	b) villamosenergia szolgáltatás díja: orvosi rendelő, szertár, telefonfülke	40 000	
	c) víz- és csatornadíjak	30 000	170 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		
	a) épület állagmegóvás		50 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) kötelező biztosítás	20 000	
	b) munkavédelmi, tűzvédelmi szolg.	50 000	
	c) játszótéri eszközök felülvizsgálata	100 000	
	d) ügyvédi munkadíj	100 000	
	e) Balatonfelvidéki Vizitársulat hozzájárulás	25 000	
	f) Somló-Marcalmunte-Bakonyalja LEADER Kh. Egyes. tagdíj	20 000	
	g) szűrővizsgálat fuvardíja	60 000	
	h) közkielők mérősítése	400 000	
	i) ebrendészeti tevékenység	250 000	1 025 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		245 000
K355	Egyéb dologi kiadások		
	a) traktor, pótkocsi		80 000
			<u>1 655 000</u>
K513	Tartalékok		
	a) általános tartalék		7 487 167
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése		
	a) településrendezési terv		1 300 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		
	a) utánfutó		240 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>415 000</u>
			<u>1 955 000</u>
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			11 517 167

082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	a) 149.000 + 161.000 x 13 hó takarító		2 245 000
K1107	Béren kívüli juttatások		
	a) SZÉP kártya 10.000 x 12 hó		120 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások		
	a) 25.000 x 12 hó könyvtáros megbízási díja		<u>300 000</u>
			<u>2 665 000</u>

K21	Szociális hozzájárulási adó		
	a) szociális hozzájárulási adó 2.635 eFt x 17,5%		460 000
K27	Munkáltató által fizetett SZJA		
	a) munkáltató által fizetett SZJA 120 eFt x 15%		<u>20 000</u>
			480 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése		
	a) folyóirat beszerzés		40 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) eMagyarország pont működtetéséhez kellékanyagok	50 000	
	b) munkaruha	40 000	
	c) karbantartási anyagok	40 000	130 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
	a) vírusirtó, karbantartás		80 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefondíj		30 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		20 000
K337	Egyéb szolgáltatások		50 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>80 000</u>
			480 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			3 625 000
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő

082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

K123	Egyéb külső személyi juttatások		
	a) reprezentáció		50 000
K27	Munkáltató által fizetett SZJA		10 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) tisztítószeresek, karbantartási anyagok	100 000	
	b) irodaszerek, képeslapok	100 000	
	c) rendezvények	350 000	550 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) jogdíjak		50 000
K331	Közüzem díjak		
	a) gázenergia szolgáltatás díja	350 000	
	b) villamosenergia szolgáltatás díja	80 000	
	c) víz- és csatornadíjak	20 000	450 000
K333	Bérleti és lízingdíjak		
	a) gyermeknap	150 000	
	b) sátor	60 000	210 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) műsorok	1 000 000	
	b) kirándulási belépőjegyek	300 000	
	c) kéményseprés, fuvardíj, egyéb	130 000	
	d) kirándulás fuvardíj	500 000	1 930 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		580 000
K355	Egyéb dologi kiadások		<u>10 000</u>
			3 880 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		
	a) 10 db sörpad szett (Magyar Falu Program)		650 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			4 590 000

084031 Civil szervezetek működési támogatása

K5125	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre civil szervezetnek		
	a) Polgárőr Egyesület		
	b) Y12 Magyar Postagalamb Sport Egyesület		
	c) Pusztamiskéért Alapítvány		
	d) egyéb		530 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			530 000

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

K332	Vásárolt ételmezés		
	a) rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése		275 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		75 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			350 000

107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán

K332	Vásárolt ételmezés		1 600 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		430 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			2 030 000

B405	Ellátási díjak		
	a) térítési díj		960 000
B406	Kiszámlázott ÁFA		260 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			1 220 000

107055 Falugondnoki, tanvagondnoki szolgáltatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	a) alapilletmény 176.013 x 12 hó	2 120 000	
	b) összevont ágazati pótlék 18.113 x 12 hó	220 000	2 340 000
K1107	Béren kívüli juttatások		
	a) SZÉP kártya 10.000 x 12 hó		120 000
			2 460 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		
	a) szociális hozzájárulási adó 2.460 eFt x 17,5%		430 000
K27	Munkáltató által fizetett SZJA		
	a) munkáltató által fizetett SZJA 120 eFt x 15%		20 000
			450 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	10 000	
	b) hajtó- és kenőanyagok	500 000	
	c) alkatrészek	100 000	
	d) munkaruha	80 000	
	e) tisztítószer, karbantartási anyagok	50 000	740 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefondíj		20 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		200 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	a) továbbképzés	40 000	
	b) foglalkozás-eü.	10 000	50 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) kötelező biztosítás, CASCO, Útitárs biztosítás		200 000
K341	Kiküldetések kiadásai		10 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		110 000

K355	Egyéb dologi kiadások		<u>10 000</u>
			<u>1 340 000</u>
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			4 250 000
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) tanulóbérlet vásárlási támogatás	100 000	
	b) Mikulás támogatás	200 000	
	c) karácsonyi természetbeni támogatás	1 000 000	
	d) szociális célú tűzifa 2019.	720 000	2 020 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	a) szállítási szolgáltatás szoc. tűzifa		400 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>650 000</u>
			<u>3 070 000</u>
K4815	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatások		
	a) BURSA ösztöndíj 10.000 x 1 fő x 10 hó	100 000	
	b) iskoláztatás költségeihez történő hozzájárulás	1 500 000	
	c) babakelengye támogatás	50 000	
	d) Idősek Napja támogatás	600 000	
	e) karácsonyi pénzbeli támogatás	1 800 000	4 050 000
K4816	Köztemetés		200 000
K4817	Települési támogatás		
	a) lakhatási támogatás	600 000	
	b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás	500 000	
	c) rendkívüli települési támogatás: temetési támogatás	180 000	<u>1 280 000</u>
			<u>5 530 000</u>
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			8 600 000

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

B3517	Állandó jelleggel végzett iparüzési tev. utáni iparüzési adó		10 000 000
B3542	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önk. megillető része		500 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek		
	a) mezőéri járulék		1 300 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			11 800 000

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2020. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeiket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.

A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó melléletekre hivatkozik.

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak közgazdasági jelleg szerinti tagolását, továbbá a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 4. melléklet tartalmazza. A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági jellegük szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra bontva részletezi a 4. melléklet. A költségvetési évet követő három év irányszámait a korábbi évek tapasztalati adatain, illetve az előrejelzéseken alapulnak.

Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza, az ütemterv az előző évi tapasztalati adatok és a kötelezettségvállalás-nyilvántartás adatai alapján havi bontásban tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 7. melléklet tartalmazza, az analitikus nyilvántartások adatai alapján részletezi az adómentességeket, kedvezményeket a 7. melléklet.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17-22. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

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 részletes-ségű - 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 rendelet tervezetben 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 2020. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek.

A költségvetés biztosítja az önkormányzat kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat működését.

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

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

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

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

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.