Vonyarcvashegy Nagyközség Polgármesterétől

8 3 1 4 Vonyarcvashegy, Kossuth Lajos u. 42.

☎: 83/348-033, 83/348-083 fax: 83/548-021

Ügyiratszám: V/59- /2019

ELŐTERJESZTÉS

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő Testülete

2019. február 28-i soros ülésére

Tárgy: Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának 2019. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény és egyes ágazati jogszabályok a helyben jelentkező lakossági szükségletek kielégítésének jelentős részét a helyi önkormányzatok kizárólagos hatáskörébe utalja. Alapvető feladatunk a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítandó közfeladatok ellátása, a mennyiségi és minőségi ellátottság folyamatos javítása, a közfoglalkoztatási jogviszonyban lévő személy feladatellátásba történő bevonásának biztosítása, és ezen keresztül a lakossági igények mind magasabb színvonalon történő kielégítése.

2019. évben is fontos célkitűzés a gazdálkodás tekintetében, hogy az önkormányzat törekedjen az intézményhálózat és a községüzemeltetés működőképességének megtartására, a megkezdett beruházások folytatására, valamint a község fejlődését elősegítő fejlesztések előkészítésére, elindítására.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24.§-a alapján beterjesztem megtárgyalásra Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2019. évi költségvetésének tervezetét, mely tartalmazza a Művelődési Ház és Könyvtár és a Közös Hivatal 2019. évi költségvetés tervezetét is.

A 2019. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

* 2018. évi L. törvény Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről
  (továbbiakban: 2019. évi költségvetési törvény)
* 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól
  (továbbiakban: Mötv)
* 2011. évi CXCVI. törvény a nemzeti vagyonról
* 2011. évi CXCIV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról
* 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról
  (továbbiakban: Áht)

* Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet
(továbbiakban: Ávr)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése értelmében:
A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.
A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 2018. november 1-én lépett hatályba.

A költségvetési rendelet-tervezet vonatkozásában az Áht. 23.§. (2) bekezdése, az Ávr. 24.§. (1)-(2) bekezdése rögzíti, hogy elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek – ideértve a közös önkormányzati hivatalt is – bevételeit és kiadásait.

Az Mötv. 111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

A 68/2013.(XII.29.) NGM rendelet 1.§-a alapján a költségvetési szerv, ideértve a helyi önkormányzatokat, társulást, közfeladatait és egyéb tevékenységeiket, azok bevételeit és kiadásait, költségeit és eredményszemléletű bevételeit a rendeletben foglaltak szerint tartják nyilván. Az ellátott közfeladatokat kormányzati funkció szerint kell besorolni. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm.rendelet szerinti költségvetési számvitelben az államháztartás szervezetei a bevételeket és kiadásokat azokon a kormányzati funkciókon számolják el, amely érdekében azok felmerültek.

ÖNKORMÁNYZAT

Bevételek

Állami támogatás
Az önkormányzatnak járó állami támogatás a Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján a következő.

- *általános támogatás*
(hivatal működése, település-üzemeltetés, egyéb kötelező önkormányzati feladatok, üdülőhelyi feladatok, polgármesteri illetmény támogatása)
- *köznevelési támogatás*
(óvoda pedagógusok és segítőik, óvodaműködtetés)
A társulási formában működő óvoda normatíváját az önkormányzat kapja, így mint működési célú támogatás átadásra kerül a Társulásnak, melyhez Balatongyörök Község Önkormányzata is hozzájárul, majd finanszírozásként továbbadásra kerül az óvoda részére.
- *szociális és gyermekjóléti feladatok, szociális étkezés, gyermekétkeztetés*
A gyermekétkeztetés támogatása a konyha működési kiadását ellensúlyozza, mivel a támogatás előzetes felmérésekor a rezsiköltségek is kimutatásra kerültek. 2017. január 1-jétől a gyermekétkeztetés áthelyezésre került az óvodához, így ezen támogatás átadásra kerül részére.
- *kulturális feladatok*
(könyvtár és közművelődési feladatok ellátása)

Működési bevételek
A bevételek tervezésekor az előző évi teljesüléseket is figyelembe vettük. Az előirányzat tartalmazza a kamatbevételt, kiszámlázott áfát, közvetített szolgáltatásokat (továbbszámlázott telefondíj és közüzemi díjak), valamint a szolgáltatások ellenértékét (strandbevétel, vitorláskikötő bérleti díja, területbérlet, őrzés-védés, hirdetés, sírhelymegváltás). A 2019. évi ellátási díjak a várható szociális étkezési térítési díj bevételét tartalmazzák. A strandbevétel előirányzata nettó 78.000.000 Ft-tal kerül tervezésre.

Közhatalmi bevételek
Az adóbevételeknél az építményadó, az iparűzési adó és a gépjárműadó előirányzata emelve lett az előző évi előirányzathoz képest.
A gépjárműadó bevétel esetében annak 40 %-a illeti meg továbbra is az önkormányzatot. Az önkormányzatnak továbbra is kiemelt bevételi forrása származik a helyi adókból, ezért ennek érdekében az adók beszedését, behajtását, ellenőrzését továbbra is kiemelten kell kezelni.

Működési célú támogatások
A közfoglalkoztatás támogatására, Balatongyörök Község Önkormányzatától a Közös Hivatal és az Óvoda fenntartási hozzájárulásként, iskolai portaszolgálat és zenekarvezető díjához támogatásként, NEAK finanszírozásként (védőnő, iskolaorvos) és a Közös Hivatal felújítása, valamint a külterületi utak pályázatainak működési célú támogatásként várható bevételek kerültek tervezésre. Várhatóan 2019. évben is megvalósul a lakossági víz- és csatornaszolgáltatási támogatás, így a bevételi és kiadási oldalra is betervezésre kerül.
2018. évről áthúzódó várható bevétel az Ifjúsági Garancia GINOP-5.2.1-14-2015-00001 pályázat 1 havi támogatási összege, illetve a 2018. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap pályázati támogatása.

Működési célú pénzeszköz átvétel
A működési célú pénzeszköz átvétel tartalmazza a 2018. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatási támogatás fel nem használt részét, melyet a DRV Zrt visszafizet az Önkormányzat részére.

Felhalmozási bevételek
Az előirányzat az önkormányzat által lakásvásárláshoz nyújtott kölcsön résztörlesztésének 2019. évi várható összegét tartalmazza.
A felhalmozási bevételek között szerepel a Közös Hivatal felújítása, a külterületi utak és a színpad pályázatok felhalmozási célú támogatása.
Ingatlanértékesítés jogcímén tervezésre került a 1018/11 Hrsz-ú beépítetlen terület eladásából várható bevétel.

Előző évi maradvány
Az előző évi maradvány a 2018. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra.
A maradvány jelenleg tartalmazza a nyertes pályázatokra már megkapott támogatásokat, melyek nagy része kiadási oldalon még nem valósult meg, tehát ezen maradvány kötelezettséggel terhelt.

Az önkormányzat 2019. évi költségvetésébe folyamatosan beépítésre kerülnek a 2018. évben benyújtott pályázatok, melyeknek jelenleg még nincs eredménye (bevételi oldalon pályázati támogatás, kiadási oldalon a felhasználási jogcím). A bevételek növelése érdekében a polgármester és valamennyi intézményvezető köteles mindent megtenni, követni a pályázati lehetőségeket. A pályázatok benyújtásáról a Képviselő-testület dönt.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételi főösszege 1.154.843.483 Ft.

Kiadások

A költségvetés kiadási oldalán szerepelnek a Képviselő-testület által elfogadott 2018. évi költségvetési koncepcióban lévő, előző évhez képest megjelenő többletkiadások.
A költségvetési kiadások többi jogcímén a tavalyi előirányzat és tény, valamint a már rendelkezésünkre álló, 2019. évre vonatkozó pontos összegek (pl. Bursa ösztöndíj támogatás) alapján került tervezésre az előirányzat.
Az Általános Iskola tekintetében az önkormányzatot terheli a vagyonbiztosítás, a nyári napközi és iskolaújság készítéséhez való hozzájárulás összege, illetve támogatást nyújt az iskola alapítványa részére.
Az Általános Iskola kiadásai között a 2019. évi költségvetésben tervezésre kerül például az iskolai tűzcsap és gyakorlókert vízdíja, illetve az iskolai portaszolgálatra elfogadott bruttó 327.250 Ft/hó kiadás.
Az Önkormányzat idei fontos feladata a már megkapott pályázati támogatások megfelelő jogcímen történő elköltése.

Személyi juttatások
A személyi juttatások között szerepel a dolgozók munkabére – jogszabály alapján emelten - , cafeteria, a választott tisztségviselők (Polgármester, alpolgármester illetménye, költségtérítése és képviselők tiszteletdíja) juttatásai, megbízási díjak, reprezentáció.
A személyi juttatások tervezésénél figyelembevételre került a minimálbér és a garantált bérminimum emelése. A személyi juttatások növekednek, mivel a 324/2018.(XII.30.) Kormányrendelet alapján a minimálbér 8 %-os emelése történt 149.000 Ft-ra, illetve a garantált bérminimum 8 %-kal emelkedett 195.000 Ft-ra.
A személyi juttatások között szerepeltetni szükséges a dolgozóknak 2018. december hónapra járó bérkompenzációját. A bérkompenzáció 2019. évi összege a 2018. évi tények alapján kerül betervezésre.
A költségvetési törvény 60.§ (4) bekezdése alapján bruttó 200.000 Ft cafetériával terveztünk az alkalmazottaknál.
Az önkormányzat továbbra is részt vesz közfoglalkoztatási programban, így a közfoglalkoztatottak bérét és járulékait fizetni szükséges, 2019. február 28-áig fennálló kötelezettség a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás teljesítése.
A személyi juttatások és járulékok 2019. évi összegét terheli a 2018. december havi nettó kifizetések önkormányzatot terhelő járulékainak könyvelési áthúzódása.

Járulékok
A járulékok a személyi juttatások után fizetendő szociális hozzájárulási adót (2019. évben jelenleg 19,5%) és személyi jövedelemadót tartalmazzák.

Dologi kiadások
A dologi kiadások tartalmazzák a működéshez szükséges költségeket (pl. közüzemi díjak, internet-telefon, anyagbeszerzés, áfa, munkaruha, tagdíjak, karbantartás, közvetített szolgáltatások, a pályázatok megvalósításának költségei, karácsonyi csomag, házi segítségnyújtás térítési díja)
Egyes tagdíjak emelkedtek a fizetendő díj, illetve a lakosságszám növekedése miatt.
2019. évi kötelezettség az 1602/2018.(XI.27.) Kormányhatározat alapján téli rezsicsökkentés címén kapott támogatás felhasználása tüzelőanyag vásárlásra.
2019. évben az orvosi ügyelet díja jelentősen emelkedik, a 143/2018.(XI.29.) számú Képviselő-testületi határozat alapján az önkormányzati hozzájárulás 80 Ft/fő/hó összegre változott.
Az önkormányzat által 2016. évben megvásárolt ingatlan-nyilvántartási térkép adatbázis 2019. évi adatfrissítésének költsége bruttó 318.822 Ft. (2016. április 8-án 2020. december 31-éig érvényes Adat-felhasználási szerződés került megkötésre.)

Ellátottak pénzbeli juttatásai
A lakosság részére nyújtandó támogatások jelennek meg például a következő jogcímeken: újszülött, temetési, rendkívüli támogatás.

Elvonások és befizetések
A Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján a 2017. évi normatíva felhasználás ellenőrzése szerint a 2017. évi köznevelési jogcímre kapott támogatás bizonyos része nem került elköltésre, így a MÁK részére ezen összeg kamatostul visszafizetésre kerül.
Az elvonások és befizetések előirányzata tartalmazza a 2018. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatási támogatás fel nem használt részét, melyet az Önkormányzatnak vissza kell fizetni a Magyar Államkincstár részére.

Működési célú támogatások ÁHT-n belül
A támogatás nagy része a Társulás által fenntartott Óvoda működéséhez szükséges összegből áll, ezen kívül például a Kistérség részére, illetve családsegítés, házi segítségnyújtás jogcímen fizetendő támogatást tartalmazza.
Jelentős kiadás emelkedés történik a gyermekorvosi feladatok ellátásával kapcsolatban.
A 107/2018.(IX.27.) számú képviselő-testületi határozat alapján az önkormányzat 2019. évben is támogatja a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat keretében a vonyarcvashegyi hallgatókat, a 154/2018.(XI.29). számú Képviselő-testületi határozat alapján 2019. évben 7 fő részére járó ösztöndíj támogatás kifizetése kerül tervezésre a költségvetésben.

Működési célú támogatások ÁHT-n kívül
Az önkormányzat által civil szervezeteknek nyújtandó támogatások kerültek tervezésre, valamint az előző évi tény alapján lakossági víz- és csatornaszolgáltatás.

Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívül
A felhalmozási célú támogatások ÁHT-n kívül tartalmazza a civil szervezetek részére eszközbeszerzésre nyújtandó támogatásokat.

Tartalék
A tartalék összege a még jogcímre nem tervezett kiadások összegéből áll. Az általános tartalék összege felhasználható, azonban a céltartalék csak a benne szereplő jogcímekre költhető.
A tartalékot esetlegesen csökkenteni fogja a Közös Hivatal és az Óvoda vonatkozásában 2018. évre Balatongyörök Községgel történő elszámolás eredménye. (jelenleg nincs összeg rá a költségvetésben)
A tartalék csökkenése várható, ha a Művelődési Ház és Könyvtár, a Közös Hivatal intézményfinanszírozása, illetve az Óvodát fenntartó Társulás támogatása emelkedik, mivel a szervezetek 2018. évi könyvelése folyamatban van, és az év végi beszámoló leadása után határozható meg a tényleges maradvány. A szervezetek 2019. évi költségvetésük elkészítése után épül be az Önkormányzat 2019. évi költségvetésébe a pontosan átadandó összeg.

Beruházások
A beruházások tartalmazzák a pályázatok megvalósításnak kiadásait (pl. Mondák háza, piac, gyermekétkeztetés, színpad), a működéshez szükséges eszközbeszerzésekre fedezetet.

Felújítások
A felújítások között szerepel például a Közös Hivatal felújításának kiadása.

Áht-n belüli megelőlegezések
Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése jogcímen 8.107.720 Ft került betervezésre, mivel a Magyar Államkincstár 2018. decemberében átutalta a 2019. évi állami támogatás 4%-át.

Finanszírozás
Az Önkormányzat költségvetésének kiadási részét képezi a Művelődési Ház és Könyvtár, valamint a Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása. A két intézmény kiadásainak fedezete állami támogatásból és a fenntartó önkormányzatok hozzájárulásából áll.
Az előző évhez képest a költségvetések emelkedtek, mivel például nőttek a munkabérek személyi változások miatt. A Művelődési Háznál jubileumi jutalmak kifizetése válik esedékessé, illetve nyugdíjazás miatt új dolgozók felvételével (párhuzamos foglalkoztatás) az ő bérük is betervezésre kerül.

A 2019. évi költségvetést év közben módosítja a 2019. évi választások költségei.

A 2019. évi költségvetésbe év közben beépítésre kerülnek a bölcsőde kialakításának majdani beruházási költségei.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének kiadási főösszege 1.154.843.483 Ft.

MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

Bevételek
A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésének bevételét képezi az Önkormányzattól működési célra kapott finanszírozási bevétel, illetve könyvtárközi kölcsönzés díja, az előző év alapján szolgáltatások ellenértéke kerül betervezésre bérleti díj és rendezvények bevétele címen, illetve a közvetített szolgáltatások ellenértéke.
A „Közösségi művelődés támogatása rendezvények segítségével" című, 205107/2888 pályázati azonosítójú pályázaton 500.000 Ft támogatás várható.
Az előző évi maradvány a 2018. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra.

A Művelődési Ház és Könyvtár 2019. évi költségvetés bevételi főösszege 57.723.527 Ft.

Kiadások
A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésének kiadási oldalán a személyi juttatások előirányzata tartalmazza a 3 fő dolgozó részére járó munkabéreket, illetve a 2019. február 28-áig szóló szerződés alapján a közfoglalkoztatottak bérét. A 2019. évben a személyi juttatásokat emeli, hogy a nyugdíjba vonuló dolgozók helyére már a felmentési időre másik dolgozó kerül felvételre. A 2019. évben jubileumi jutalmak kifizetése is aktuálissá válik.
A személyi juttatásoknál bruttó 200.000 Ft cafeteriával számoltunk személyenként. Bérkompenzáció soron nem szerepel összeg, amennyiben ezen jogcímen 2019. évben felmerül kiadás, a költségvetés megemelése szükséges. A megbízási díjak közé könyvtári és művelődési rendezvényre, előadásokra került előirányzat tervezésre. A 2019. évi költségvetést módosítani fogja a 2018. decemberről áthúzódó személyi juttatások és járulékok összege, mely összeg a könyvelési feladatok befejezését követően később kerül pontosan meghatározásra.
A dologi kiadási sorokon az előirányzat nagy része az előző évi adatokkal került tervezésre. A beruházás soron szerepel a könyvbeszerzésre és eszközbeszerzésre tervezett összeg. Amennyiben 2019. év során könyvtári érdekeltségnövelő támogatás keretében támogatásban részesül az önkormányzat, a támogatási összeg finanszírozásként átadásra kerül az intézmény részére.

A „Közösségi művelődés támogatása rendezvények segítségével" című, 205107/2888 pályázati azonosítójú pályázat megvalósításával 500.000 Ft kiadás várható (pl. 40 halász emléknap).

A Művelődési Ház és Könyvtár 2019. évi költségvetés kiadási főösszege 57.523.527 Ft.

KÖZÖS HIVATAL

Bevételek

A Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének bevételét képezi az Önkormányzattól működési célra kapott finanszírozási bevétel, mely állami támogatásból és az intézményt fenntartó két önkormányzattól kapott hozzájárulásból áll.
A Közös Hivatal 2019. évi költségvetésében kerül tervezésre a házasságkötéssel kapcsolatos bevétel.
Közvetített szolgáltatásokra és kamatbevételekre is kerül előirányzat tervezésre.
Az előző évi maradvány a 2018. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra, jelen költségvetésben még nem szerepel összeg.
A 2019. évi költségvetést várhatóan módosítani fogja a választások tekintetében felmerülő normatív támogatás.

A Közös Hivatal 2019. évi költségvetés bevételi főösszege 122.988.139 Ft.

Kiadások

Személyi juttatások és járulékok

A közös hivatalok költségvetési kiadásainak meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A köztisztviselők személyi juttatásait a hatályos közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény szabályozza. (Kttv.). A köztisztviselők illetményét meghatározó illetményalapot a költségvetési törvény 60.§ (1) bekezdése 2019. évben is 38.650 Ft-ban állapítja meg.
A „Kiegyenlítő bérrendezési alap támogatás"-ra kiírt pályázat benyújtása miatt Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata az 1/2019.(I.24.) számú Képviselő-testületi határozata, Balatongyörök Község Önkormányzata a 2/2019.(I.24.) számú Képviselő-testületi határozata alapján 2019. évre vonatkozóan (2019. január 1-jétől kezdődően) az illetményalapot 46.380 Ft-ban állapítja meg. Az irányító hatóság döntését követően ennek megfelelően szükséges lesz a közös hivatal költségvetésének módosítása.
A cafetéria – béren kívüli juttatás - rendszerét is a költségvetési törvény szabályozza. A költségvetési törvény 60.§ (4) bekezdése alapján 2019. évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot.
A Kttv 151. § (1) bekezdése alapján a kormánytisztviselő cafetériajuttatásként - választása szerint - a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében felsorolt juttatásokra, legfeljebb az ott meghatározott mértékig és feltételekkel a Kormány által meghatározott rendben jogosult. A kormánytisztviselőt megillető cafetériajuttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetériajuttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.
A törvény szerint a hivatali szervezet vezetője a közszolgálati szabályzatban rendelkezik a cafetéria-juttatás igénybevételének részletes szabályairól, elszámolásának rendjéről és visszatérítésének szabályairól.
A. Kttv. 237. §-a szerint Az önkormányzati képviselő-testület a juttatásokkal és támogatásokkal összefüggésben e törvény keretei között rendeletben szabályozza a szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásokat, szociális és kegyeleti támogatásokat.

A tervezésnél törekedtünk az egységes elvek alapján történő juttatásokról.
A személyi juttatások esetében számoltunk a soros lépőkkkel. A tervezésnél figyelembe vettük a nyelvvizsga juttatásokat.
A jegyzői illetmény, valamint egy pénzügyi ügyintéző bére a megállapodás szerint megosztásra került. A balatongyöröki közös hivatalnál jubileumi jutalom kifizetése került tervezésre.

Dologi kiadások
A költségvetés kiadási oldala tartalmazza a közös önkormányzati hivatalok dologi kiadásait is, mely kiadások a hivatali feladatellátáshoz kapcsolódnak. (pl. irodaszer, internet-telefon, informatikai szolgáltatások igénybevétele, közüzemi díjak).

Felhalmozási kiadások
A Közös Hivatal részére beszerzendő informatikai eszközökre és gépekre, berendezésekre előirányzat kerül biztosításra.

A 2019. évi költségvetést várhatóan módosítani fogja a választások tekintetében felmerülő költségek.

A Közös Hivatal 2019. évi költségvetés kiadási főösszege 122.988.139 Ft.

Összefoglalás

Az önkormányzat eredeti előirányzatainak elfogadása következtében Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának *összevont* költségvetési főösszege (amely *tartalmazza az önkormányzat és intézményei költségvetését*) összesen *1.159.788.958 Ft.*
(Az összevont költségvetési összeg tartalmazza a halmozódás elkerülése miatt az intézményfinanszírozási bevételek-kiadások kivételével a 3 db költségvetés bevételeit és kiadásait.)

Szervezet	*Költségvetés fő összege (Ft)*	*Levonandó intézményfinanszírozás (Ft)*	*Összevont költségvetés összesen (Ft)*
Önkormányzat	1.154.843.483		1.154.843.483
Művelődési Ház	57.723.527	54.823.559	2.899.968
Közös Hivatal	122.988.139	121.437.129	1.551.010
Összesen:	**1.335.555.149**	**176.260.688**	**1.159.294.461**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a szükséges javaslatokat megtenni szíveskedjen!

Vonyarcvashegy, 2019. február 21.

Péter Károly
polgármester

Vonyarcvashegy Nagyközség Polgármestere
Zala megye
Vonyarcvashegy

HATÁSVIZSGÁLAT

A költségvetési rendelet alkotásáról a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §. (1) bekezdése alapján előzetes *hatásvizsgálat* készült:

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetési rendeletben a bevételi és kiadási előirányzatok pontos és reális megtervezése megfelelő alapot nyújthat az év közbeni kiegyensúlyozott működésre, emellett a fejlesztési terveink közül is megvalósítható néhány (saját erős beruházások, pályázatok, amelyek már benyújtásra kerültek, az önerőt kell saját forrásból biztosítani). A kiadási és a bevételi főösszeg, a tervezett tartalék ismeretében fegyelmezett gazdálkodás mellett az idei évi célkitűzések megvalósíthatók.

2. Környezeti, egészségügyi hatások

A rendeletben foglaltakban a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatása

A rendelet jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket keletkeztet.

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

A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 34.§ (1) bekezdése teszi indokolttá, és az a korábbi szabályozást érintő módosítási igény okán vált szükségessé.
A jogalkotás elmaradásának várható következménye az államháztartási törvény, valamint a végrehajtására kiadott kormányrendeletben foglaltak megsértése.
A rendelet megalkotásának elmaradása törvényességi eljárás kezdeményezését vonhatja maga után, jogszabályi kötelezettség az önkormányzat költségvetésének elfogadása.

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

A rendelet tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló

...../2019.(....)

önkormányzati rendelet indokolása

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt. A törvény alapján megtervezésre kerültek Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi források. A költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat. A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait is figyelembe véve.
Az önkormányzat költségvetési helyzete – a kiadások racionális felhasználása és a bevételek minél megalapozottabb megtervezése útján – stabil, hitellel nem rendelkezünk. A beruházásokat lehetőség szerint pályázati források segítségével szeretnénk megvalósítani. Az önkormányzat célja a település zavartalan és kiegyensúlyozott működtetése, fejlesztése, az önkormányzat gazdasági lehetőségeinek feltárása, az eddig megszerzett rangjának megőrzése, az itt élő lakosság életkörülményeinek javítása, hosszú távon ennek megőrzése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése értelmében:
A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.
A fenti jogszabályi hivatkozásnak megfelelően elkészült az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezete.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Képviselő-testületünk az önkormányzat és intézményei összevont 2019. évi költségvetési főösszegét 1.159.294.461 Ft-tal fogadja el.

A 2019. évi költségvetésben az önkormányzat és intézményei összevont 2019. évi működési bevétele 1.112.349.740 Ft, felhalmozási célú bevétele 46.944.721 Ft. Az önkormányzat és intézményei összevont 2019. évi működési kiadása 761.519.500 Ft, felhalmozási kiadása 397.774.961 Ft.

1. §

A rendelet személyi hatályát határozza meg.

2. §

A költségvetés bevételi és kiadási oldalán található főszámokat határozza meg. Az állami támogatás rendszerének átalakításával a feladatalapú finanszírozás került betervezésre, vagyis az államtól kapott finanszírozást csak meghatározott célokra, meglévő mutatószámok alapján lehet felhasználni.

3. §

Ezen szakasz tartalmazza a költségvetés részletezését.

Az önkormányzat és intézményei összevont költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési, felhalmozási és kiemelt előirányzati bontásban, azaz a 2019. évi költségvetés pénzügyi mérlegét részletesen a 1.1 mellékletben került kimutatásra.

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 2.1 és 2.2 melléklet tartalmazza.

Az önkormányzati szintű beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként és felújításonként a 6. sz. és a 7. sz. melléklet mutatja be.

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának (intézmény nélkül) bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését működési, felhalmozási és kiemelt előirányzatokat tartalmazó bontásban a 9.1 melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szerve, a Közös Hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését működési, felhalmozási és kiemelt előirányzatokat tartalmazó bontásban a 9.2 melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szerve, a Művelődési Ház és Könyvtár bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését működési, felhalmozási és kiemelt előirányzatokat tartalmazó bontásban a 9.3 melléklet tartalmazza.

4. §

Ezen paragrafus a költségvetés végrehajtását szabályozza.

Az önkormányzatnak nincsenek likviditási problémái, nagyobb léptékű fejlesztésre, beruházásra – csakúgy, mint az elmúlt években – csak akkor nyílik lehetőség, ha pályázati forrás áll rendelkezésre. A képviselő-testületnek a település vagyonával jó gazda módjára, racionálisan kell gazdálkodnia. A feladatellátáshoz szükséges vagyonelemeket meg kell őrizni, működőképességüket, állagukat biztosítani kell. A költségvetést úgy kell végrehajtani, hogy esetleges rendkívüli helyzetben is tudjon az önkormányzat forrást biztosítani. Az önkormányzati kötelező feladatok biztonságos ellátását biztosítani kell.

5.§

E szakasz az előirányzatok módosításának szabályairól rendelkezik.

6.§

A gazdálkodás szabályait a belső szabályzatban rögzítettek figyelembe vételével kell betartani.

7.§

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése belső ellenőr útján valósul meg.

8.§

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a)-d) pontjai által előírt mérlegek, kimutatások indoklása, ami tartalmazza:

- Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet 1. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet 2. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat által közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet 3. sz., 5. sz. és 6. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet 4. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat 2019. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevétel és kiadás keretszámait főbb csoportokban az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet 7. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának

..../2019.(.....) számú rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Vonyarcvashegy Nagyközség 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:

1. § A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a közös hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését:

1.159.294.461 bevétellel

ebből: + működési: 1.112.349.740 Ft
+ felhalmozási: 46.944.721 Ft

1.159.294.461 Ft kiadással

ebből: + működési: 761.519.500 Ft
+ felhalmozási: 397.774.961 Ft

618.294.461 Ft	**Költségvetési bevétellel**
571.349.740 Ft	***+ működési***
46.944.721 Ft	***+ felhalmozási***
1.151.186.741 Ft	**Költségvetési kiadással**
753.411.780 Ft	***- működési***
397.774.961 Ft	***- felhalmozási***
532.892.280 Ft	**Költségvetési egyenleggel (finanszírozási bevétel-finanszírozási kiadás egyenlege)**
532.892.280 Ft	***• működési***
Ft	***• felhalmozási***

állapítja meg.

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

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint állapítja meg.

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

(5) A működési hiány érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2019. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.

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

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

(6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *9.1, 9.1.1, 9.1.2., 9.1.3., 9.2., 9.2.1., 9.2.2., 9.2.3., 9.3., 9.3.1., 9.3.2., 9.3.3 mellékletek* szerint határozza meg.

(8) Az Önkormányzat a kiadások között 4.078.482 Ft általános tartalékot és 29.091.746 Ft céltartalékot, összesen 33.170.228 Ft tartalékot állapít meg.

(9) A Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetményalapja a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (1) bekezdése alapján 38.650 Ft. A „Kiegyenlítő bérrendezési alap támogatás"-ra kiírt pályázat benyújtása miatt Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata az 1/2019.(I.24.) számú Képviselő-testületi határozata, Balatongyörök Község Önkormányzata a 2/2019.(I.24.) számú Képviselő-testületi határozata alapján 2019. évre vonatkozóan (2019. január 1-jétől kezdődően) az illetményalapot 46.380 Ft-ban állapítja meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

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

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

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

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg képviselő-testületi jóváhagyást követően használható fel. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *10. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

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

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

5. § Az előirányzatok módosítása

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(3) A költségvetési szerv vezetője a költségvetése kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

A költségvetési intézmény vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatását minden esetben a Jegyzőnek köteles bejelenteni.

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

(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

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

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

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

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A közös önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

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

8. § Záró és vegyes rendelkezések

(1) Ez a rendelet 2019. .....-én lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018.(II.23.) önkormányzati rendelet.

Vonyarcvashegy, 2019. február 28.

....

jegyző *polgármester*

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetése a Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel a mai napon megtörtént.

Vonyarcvashegy, 2019. .....

Bertalanné dr. Gallé Vera
jegyző

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata
8314 Vonyarcvashegy, Kossuth L. u. 42.

KÖLTSÉGVETÉS
BEVÉTELEK
2019. év

Fők.sz.	*Részl.*	*Cofog*	*Megnevezés*	*Ft* *eredeti előirányzat* *2019.01*
			I. Működési bevételek	
			1. Működési bevételek	
O9405		O96015	1.1. Ellátási díjak (étkezés térítési díja - szociális)	1 500 000
O9408		O66020	1.2. Kamatbevételek	1 000
O9406			1.3. Kiszámlázott áfa	27 775 902
O9402			*1.4. Szolgáltatások ellenértéke*	*99 723 710*
O9402		O81061	* többletbevétel	
O9402		O81061	* strandbevétel	78 000 000
O9402		O66020	* vitorláskikötő bérleti díja (Leventura)	5 985 200
O9402		O66020	* egyéb bérleti díj (Matáv, Aranyhíd, Rekard, Önk.épülete)	2 306 200
O9402		O66020	* közterület használat	5 040
O9402		O13350	* területbérlet (utcák, egyéb terület)	3 015 200
O9402		O66020	* épületbérlet (mozi)	370 000
O9402		O81061	* területbérlet (strand)	8 752 470
O9402		O81061	* területbérlet (strand) (egyéb)	100 000
O9402		O81061	* őrzés-védés (strand)	489 600
O9402		O66020	* hirdetés (Vvashegyi Hírmondó)	150 000
O9402		O13320	* sírhelymegváltás (temető)	200 000
O9402		O66020	* vevőkövetelés (hátralék)	350 000
O9403			*1.5 Közvetített szolgáltatások ellenértéke*	*1 650 000*
O9403		O66020	* Továbbszámlázott közüzemi díjak (város- és községgazdálkodás)	1 500 000
O9403		O47320	* Továbbszámlázott telefondíj (turisztika)	100 000
O9403		O13350	* Továbbszámlázott telefondíj (iskola)	50 000
O9401			*1.6 Készletértékesítés*	
O9407		*O47320*	*1.7 Áfa visszatérítés*	
O9411			*1.8 Egyéb működési bevételek*	*10 000*
			1. Működési bevételek összesen:	**130 660 612**
			2. Közhatalmi bevételek	
			2.1. Helyi adók	***127 500 000***
O934		900020	Építményadó (vagyoni típusú adó)	58 000 000
O9355		900020	Idegenforgalmi adó (egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó)	27 500 000
O9351		900020	Iparűzési adó (értékesítési és forgalmi adó)	42 000 000
			2.2. Átengedett központi adók	***9 000 000***
O9354		900020	Gépjárműadó (40%)	9 000 000
			2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	***200 000***
O936		900020	Késedelmi pótlék,bírság	100 000
O936		900020	Talajterhelési díj	100 000
O936		900020	Egyéb bevétel (szabálysértés)	
			2.4. Igazgatási szolgáltatási díj	
			2. Önkormányzat közhatalmi bevételei összesen:	**136 700 000**

II. Támogatások

1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

O9111		***1.1. Önkormányzatok általános támogatása***	***118 506 104***
	O18010	I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	48 777 000
	O18010	I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcs.feladatellátás tám.	32 900 904
	O18010	I.1.d) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 885 000
	O18010	I.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	28 970 800
	O18010	I.1.f) Bérkompenzáció (2018.12+2019.01-2019.11)	
	O18010	I.1.g) Polgármesteri illetmény támogatása	972 400
O9112		***1.2. Önkormányzatok köznevelési támogatása***	***64 532 484***
	O18010	I.1.a) Óvodapedagógusok és munkájukat közvetlenül segítők bértámogatása	54 467 817
	O18010	I.1.b) Óvodaműködtetés	10 064 667
O9113		***1.3. Önkorm. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása***	***37 842 188***
	O18010	*III.1. Szociális egyéb feladatok*	*11 093 000*
	O18010	*III.2. Szociális étkeztetés*	*885 760*
	O18010	III.3. Gyermekétkeztetés dolgozói bértámogatása	11 913 000
	O18010	III.4. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	13 950 428
O9114		***1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása***	***3 085 500***
	O18010	Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	3 085 500
	O18010	Egyéb kulturális támogatás (kulturális illetménypótlék)	
	O18010	Egyéb kulturális támogatás (könyvtári érdekeltségnövelő támogatás)	
O9115		***1.5 Önkormányzatok működési célú és kiegészítő támogatásai***	***0***
	O18010	Bérkompenzáció	
	O18010	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	
	O18010	Szociális tűzifa támogatás	
	O18010	Szociális tűzifa támogatás (kiegészítés-2018.év)	
	O18010	ASP rendszer bevezetése	
	O18010	Jó adatszolgáltató önkormányzatok pályázat	
O9116		***1.6. Elszámolásból származó bevételek***	***0***
	O18010	2018. évi pótigény	
		3. Önkormányzatok ktg.vetési támog.összesen:	**223 966 276**

O916		**IV. Működési célú támogatások áht-n belül**	**75 066 371**
O916	O41233	Közfoglalkoztatás támogatása (elkülönített állami pénzalapoktól)	178 958
O916	O18030	Közös Hivatal fenntartásához hozzájárulás (Balatongyörök)	31 667 904
O916	O18030	Óvoda fenntartásához hozzájárulás (Balatongyörök)	11 032 054
O916	O18030	Iskolai portaszolgálat díjához hozzájárulás (Balatongyörök)	451 605
O916	O18030	Zenekarvezető díjához hozzájárulás (Balatongyörök)	386 400
O916	O18030	Elszámolás-2018.év (Balatongyörök)(Ovoda fenntartása)	
O916	O74031	NEAK finanszírozás (védőnő)	5 913 600
O916	O74032	NEAK finanszírozás (iskolaorvos)	150 000
O916	O66020	Pályázati támogatás (Közös Hivatal felújítása) - működési	1 639 729
O916	O45120	Pályázati támogatás (külterületi utak) - működési	112 502
O916	107060	Bursa Hungarica ösztöndíj	
O916	O18010	Támogatás-Természetbeni ellátások (Erzsébet-utalvány)	
O916	O81061	Támogatás-Nyári diákmunka	
O916	O18010	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	23 000 000
O916	O56010	Támogatás-2018. évi Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap	306 000
O916	O66020	Támogatás-Ifjúsági Garancia pályázat (GINOP-5.2.1-14-2015-00001)	227 619
		V. Működési célú pénzeszköz átvétel	**505 503**
O965	O66020	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás (2018.év)(DRV)	505 503
O9812	900060	Belföldi értékpapír értékesítés	
		Belföldi értékpapír értékesítés összesen:	**0**
		VI. Pénzforgalom nélküli bevételek	**541 000 000**
		Előző évi maradvány igénybevétele	*541 000 000*
O98131	O18030	Maradvány	541 000 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések összesen:	*0*
O9814	O18010	Államháztartáson belüli megelőlegezések (közfoglalkoztatás)	
		Működési bevételek összesen:	**1 107 898 762**
O921	O18010	Pályázati támogatás-állami (Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása)	
O925	O66020	Pályázati támogatás (Közös Hivatal felújítása) - felhalmozási	24 713 667
O925	O45120	Pályázati támogatás (külterületi utak) - felhalmozási	7 817 442
O925	O66020	Pályázati támogatás (Színpad) - felhalmozási	7 313 612
O925		*Felhalmozási célú támogatás*	*39 844 721*
O952	O66020	Felhalmozási célú bevétel (1018/11 Hrsz ingatlan értékesítése)	7 000 000
O974	O66020	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök (Telekeladás résztelj)	100 000
O975	O45120	Pénzeszköz átvétel	
O97		*Felhalmozási célú egyéb bevétel*	*7 100 000*
		Felhalmozási bevételek összesen:	**46 944 721**
		BEVÉTELEK MINDÖSSSZESEN:	**1 154 843 483**