



## Vonyarcvashegy Nagyközség Polgármesterétől

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

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

Ügyiratszám: V/101 - /2020

### ELŐTERJESZTÉS

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő Testülete

2020. február 27-i soros ülésére

#### **Tárgy: Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának 2020. 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.

2020. 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 betérjesztem megtárgyalásra Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetésének tervezetét, mely tartalmazza a Művelődési Ház és Könyvtár és a Közös Hivatal 2020. évi költségvetés tervezetét is.

A 2020. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- \* 2019. évi LXXI. törvény Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről  
(továbbiakban: 2020. évi költségvetési törvény)
- \* 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól  
(továbbiakban: MötV)
- \* 2011. évi CXCVI. törvény a nemzeti vagyonról
- \* 2011. évi CXCV. 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 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 2019. 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 Mőtv. 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

Az Önkormányzat 2020. évi tervezett létszámkerete 23 fő, illetve 2 fő közfoglalkoztatott.

### Bevételek

#### Állami támogatás

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

- *általános támogatás*

(önkormányzati hivatal működése az elismert hivatali létszám alapján, település-üzemeltetés – része a zöldterület gazdálkodás, a közvilágítás fenntartása, a köztemető fenntartás és a közutak fenntartása, egyéb kötelező önkormányzati feladatok, üdülöhelyi feladatok, polgármesteri illetmény támogatása)

Üdülöhelyi feladatok támogatása 2020. évben 1 Ft/idegenforgalmi adóforint.

A 2019. október 13-i önkormányzati választások következtében lehetőség volt a közös hivatalok átalakítására, így ennek országos szinten történő megvalósulásáig a közös hivatalok működésének támogatása 2020. márciusáig a 2019. évi támogatási összeg.

- *köznevelési támogatás*

(óvoda pedagógusok és segítők, óvodaműködtetés)

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása keretében az óvodai nevelés az önkormányzat fő feladata, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. A jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők illetményét, ami a Magyar Államkincstár központi illetményszámfejtésén alapul.

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 települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása tartalmazza például a szociális étkezés támogatását, mely 2020. évben 65.360 Ft/fő-re emelkedett, illetve az önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatását, gyermekétkeztetés támogatását. Az egyéb szociális feladatok támogatása az előző évhez képest hozzávetőlegesen 1,5 m Ft emelkedést mutat.

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)

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása keretében jelenik meg a könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása.

### 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, vitorlásokkötő bérleti díja, területbérlet, őrzés-védés, hirdetés, sírhelymegváltás). A 2020. évi ellátási díjak a várható szociális étkezési térítési díj bevételét tartalmazzák. A strandbevétel nagyban függ az időjárástól, így előirányzata nettó 78.000.000 Ft-tal kerül tervezésre. A területbérleti szerződések folyamatban lévő újra kötése miatt jelenleg a tavalyi összegek kerültek tervezésre.

### Közhatalmi bevételek

Az adóbevételeknél az építményadó és az idegenforgalmi adó előirányzata emelve lett az előző évi előirányzathoz képest, mivel az adómértékek emelésre kerültek a 17/2019.(XI.29.) önkormányzati rendelet alapján, mely a helyi adókról szóló 20/2016.(XI.25.) önkormányzati rendelet módosítása.

A gépjárműadó előirányzata is emelésre került az előző évi teljesítések figyelembe vételével. Ezen adónem bevétele 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 2020. február 29-ig szóló szerződés alapján közfoglalkoztatás támogatására, Balatongyörök Község Önkormányzatától a Közös Hivatal és az Óvoda fenntartási hozzájárulásként, iskolai portaszolgálat díjához támogatásként, NEAK finanszírozásként (védőnő, iskolaorvos) és a Közös Hivatal felújítása, valamint a külterületi utak pályázatainak működési célú támogatásként várható bevételek kerültek tervezésre. Várhatóan 2020. évben is megvalósul a lakossági víz- és csatornaszolgáltatási támogatás, így a bevételi és kiadási oldalra is betervezésre kerül.

### Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek között szerepel már megvalósult Közös Hivatal felújítása és a külterületi utak pályázatok felhalmozási célú támogatása.

A felhalmozási támogatások között szerepel a „A minőségi élménykínálat továbbfejlesztése a vonyarcvashegyi Lido Strandon” pályázaton nyert 39.466.000 Ft támogatás.

### Előző évi maradvány

Az előző évi maradvány a 2019. 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 2020. évi költségvetésébe folyamatosan beépítésre kerülnek a 2019. 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 2020. évi költségvetésének bevételi főösszege 1.385.961.678 Ft.*

### Kiadások

A költségvetés kiadási oldalán szerepelnek a 156/2019.(XII.19.) számú Képviselő-testületi határozat által elfogadott 2020. évi költségvetési koncepcióban lévő, előző évhez képest megjelenő többletkiadások.

A költségvetési kiadások többi jogcímén a tavalyi előirányzat és tény, valamint a már rendelkezésünkre álló, 2020. évre vonatkozó pontos összegek (pl. Bursa ösztöndíj támogatás) alapján került tervezésre az előirányzat.

Az Általános Iskola tekintetében az önkormányzatot terheli a vagyonszolgáltatás, a nyári napközi és iskolaújság készítéséhez való hozzájárulás összege, illetve támogatást nyújt az iskola alapítványa részére.

Az Általános Iskola kiadásai között a 2020. évi költségvetésben tervezésre kerül például az iskolai tűzcsap és gyakorlókeret 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, költségterítése 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 367/2019. (XII. 30.) Korm. rendelet a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról alapján a minimálbér 8 %-os emelése történt 161.000 Ft-ra, illetve a garantált bérminimum 8 %-kal emelkedett 210.600 Ft-ra.

A személyi juttatások között szerepeltetni szükséges a dolgozóknak 2019. december hónapra járó bérkompenzációját. A bérkompenzáció 2020. évi összege a 2019. évi tények alapján kerül betervezésre.

A költségvetési törvény 58.§ (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, 2020. február 28-áig fennálló kötelezettség a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás teljesítése.

A személyi juttatások és járulékok 2020. évi összegét terheli a 2019. december havi nettó kifizetések önkormányzatot terhelő járulékeinak könyvelési áthúzódása.

### Járulékok

A járulékok a személyi juttatások után fizetendő szociális hozzájárulási adót (2020. évben jelenleg 17,5%) és egyéb járulékokat 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 utalvány, házi segítségnyújtás térítési díja)

Egyes dologi kiadások 2020. évi összege emelkedik. (járműbiztosítási díjak és postafiók bérleti díj, lakosságszám növekedés miatt fogászati ellátás, háziorvosi ügyelet, tagdíjak), illetve az előző évihez képest egyes dologi kiadások emelése történik a teljesítések alapján.

Az új szerződés alapján 2020. évtől a közvilágítás összege jelentősen emelkedik.

2020. évben a háziorvosi ügyelet díja inflációval emelkedik a 31/2019.(III.28.) számú Képviselő-testületi határozat alapján.

Az önkormányzat által 2016. évben megvásárolt ingatlan-nyilvántartási térkép adatbázis 2020. 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 jogcímenek: újszülött, temetési, rendkívüli támogatás.

### Elvonások és befizetések

Az elvonások és befizetések előirányzatában tervezésre kerül az ellenőrzések (Magyar Államkincstár, belső ellenőrzés) által visszafizetendő támogatásokra.

### 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.

A 96/2019.(IX.26.) számú képviselő-testületi határozat alapján az önkormányzat 2020. évben is támogatja a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat keretében a vonyarcvashegyi hallgatókat, a 146/2019.(XI.28). számú Képviselő-testületi határozat alapján 2020. évben 5 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 lakossági víz- és csatornaszolgáltatás. 2020. évre a Vonyarcvashegyi Iskola Alapítványa nyújtott be 800.000 Ft többlettámogatási kérelmet 1 fő foglalkoztatására.

### 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 költethető.

A tartalékot esetlegesen csökkenteni fogja a Közös Hivatal és az Óvoda vonatkozásában 2019. 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 2019. évi könyvelése folyamatban van, és az év végi beszámoló leadása után határozható meg a tényleges maradvány. A szervezetek 2020. évi költségvetésük elkészítése után épül be az Önkormányzat 2020. évi költségvetésébe a pontosan átadandó összeg.

### Beruházások

A beruházások tartalmazzák a pályázatok megvalósításnak kiadásait (pl. Mondák háza, piac, orvosi szolgálati lakás, járda építés), a működéshez szükséges eszközbeszerzésekre fedezetet.

A beruházások között szerepelnek a „A minőségi élménykínálat továbbfejlesztése a vonyarcvashegyi Lido Strandon” pályázaton nyert összeg kiadásai.

### Felújítások

A felújítások között szerepel például a Közös Hivatal épületének villamoshálózat felújításának kiadása.

### Áht-n belüli megelőlegezések

Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése jogcímen 9.179.892 Ft került betervezésre, mivel a Magyar Államkincstár 2019. decemberében átutalta a 2020. évi állami támogatás 4%-át. Illetve a közfoglalkoztatásra kapott 2 havi előleg visszafizetését terveztük.

### 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 2020. évi költségvetésbe év közben beépítésre kerülnek a bölcsőde kialakításának majdani beruházási költségei.

*Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének kiadási főösszege 1.385.961.678 Ft.*

## MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

### Bevételek

A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésének bevételeit képezi az Önkormányzattól működési célra kapott finanszírozási bevétel (tartalmaz állami támogatást is), illetve könyvtárközi kölcsönzés díja, az előző év alapján szolgáltatások ellenértéke kerül betervezésre bérleti díj és rendezvények bevétele címen, illetve a közvetített szolgáltatások ellenértéke.

Az előző évi maradvány a 2019. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra.

2020. évben várható „A magyarországi amatőr fúvószenekari tevékenység támogatására” 2019. évben nyert 300.000 Ft pályázati támogatás.

*A Művelődési Ház és Könyvtár 2020. évi költségvetés bevételi főösszege 61.218.703 Ft.*

### Kiadások

A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésének kiadási oldalán a személyi juttatások előirányzata tartalmazza a 3 fő dolgozó részére járó munkabéreket. A személyi juttatásoknál bruttó 200.000 Ft cafeteriával számoltunk személyenként. Bérkompenzáció soron nem szerepel összeg, amennyiben ezen jogcímen 2020. évben felmerül kiadás, a költségvetés megemlése szükséges. A megbízási díjak közé könyvtári és művelődési rendezvényre, előadásokra került előirányzat tervezésre.

Az intézmény 2020. évi létszáma 3 fő.

A dologi kiadási sorokon az előirányzatok egy része emelésre került, illetve átcsoportosítás történik.

A beruházás soron szerepel a könyvbeszerzésre és eszközbeszerzésre (pl. hangtechnika, reflektor) tervezett összeg. 2020. évben kötelezettséggel terhelt kiadás a 2019. évben nyert közművelődési érdekeltség-növelő pályázat egy részének megvalósítása.

2020. évi költségvetést terhelik „A magyarországi amatőr fúvószenekari tevékenység támogatására” 2019. évben nyert 300.000 Ft pályázati támogatás kiadásai.

Amennyiben 2020. év során könyvtári érdekeltség-növelő támogatás keretében támogatásban részesül az önkormányzat, a támogatási összeg finanszírozásként átadásra kerül az intézmény részére.

*A Művelődési Ház és Könyvtár 2020. évi költségvetés kiadási főösszege 61.218.703 Ft.*

## KÖZÖS HIVATAL

### Bevételek

A Közös Önkormányzati Hivatal 2020. 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 2020. évi költségvetésében kerül tervezésre a házasságkötéssel kapcsolatos bevétel.

Közvetített szolgáltatásokra és kamatbevételekre is kerül előirányzat tervezésre.

Az előző évi maradvány a 2019. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra, jelen költségvetésben még nem szerepel összeg.

*A Közös Hivatal 2020. évi költségvetés bevételi főösszege 138.233.115 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 CXCV. törvény szabályozza. (Kttv.). A köztisztviselők illetményét meghatározó illetményalapot a költségvetési törvény 58.§ (1) bekezdése 2020. 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 az illetményalapot 46.380 Ft-ban állapítja meg.

A cafetéria – béren kívüli juttatás - rendszerét is a költségvetési törvény szabályozza. A költségvetési törvény 58.§ (4) bekezdése alapján 2020. évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot.

A Kttv 151. § (1) bekezdése alapján a kormánytisztviselő cafetéria-juttatásként - 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 cafetéria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetéria-juttatás 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 lépőkkel. A tervezésnél figyelembe vettük a nyelvvizsga juttatásokat. A jegyzői illetmény, valamint egy pénzügyi ügyintéző bére a megállapodás szerint megosztásra került.

2020. évben a vonyarcvashegyi és balatonyöröki közös hivatalnál egyaránt emeli a személyi juttatásokat és járulékokat a nyugdíjba vonuló dolgozók helyére felvételre kerülő dolgozók bére.

2020. évben esedékes 2 fő részére jubileumi jutalom kifizetése.

A Közös Hivatal balatonyöröki kirendeltségénél a személyi juttatásokat és járulékokat 2020. évben emeli a nyugdíjba vonuló dolgozó és az aljegyző szülési szabadsága miatt felvételre kerülő új dolgozók kiadásai. Nyugdíjba vonuló dolgozó esetében az új kolléga felvétele már 2020. június hónaptól tervezésre került, az első időszakban az adóügyi ügyintézők munkáját segítve az adóellenőrzés elvégzése, a második időszakban a nyugdíjba vonuló pénzügyes kolléganő munkakörébe való betanulás céljából. Ennek bér és járulék vonzata összesen 2.071.995 Ft. Az aljegyzői munkakör tekintetében az új dolgozó részére 2020. áprilistól összesen 1.945.800 Ft bér és járulék kiadása várható.

### ***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, kötelező továbbképzések).

### ***Felhalmozási kiadások***

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

*A Közös Hivatal 2020. évi költségvetés kiadási főösszege 138.233.115 Ft.*

### **Összegzés – Közös Hivatal**

Az elismert hivatali létszám egy költségvetési mutató, mely nem a foglalkoztatható létszámot jelenti, bár azt kétségtől befolyásolja. A költségvetési törvény bevezette ennek kapcsán a köztisztviselői létszám maximuma és minimuma fogalmát is.

A Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal elismert hivatali létszáma 2019. évben 10,65 fő volt, a támogatás mértéke 4.580.000 Ft/fő/év, tehát 48.777.000 Ft volt (Vonyarcvashegy: 31.831.000 Ft, Balatonyörök: 16.946.000 Ft). A 2019. októberi önkormányzati választások következtében a közös hivatalok átalakítására volt lehetőség, mely véghezvitele miatt minden önkormányzat 2020. márciusáig még az előző évi támogatásban részesül. A 2019. évi elfogadott 10,65 fő alapján az új normatív támogatási összeg 5.450.000 Ft/fő fajlagos összeggel számolva 58.042.500 Ft várható, melyből Vonyarcvashegy támogatása 37.877.500 Ft-ra, Balatonyörök támogatása 20.165.000 Ft-ra emelkedhet. Így az önkormányzatok hozzájárulása Vonyarcvashegy esetében várhatóan 6.046.500 Ft-tal, Balatonyörök esetében várhatóan 3.219.000 Ft-tal csökkenhet.

A közös hivatal köztisztviselőinek száma 17 fő, melyből Vonyarcvashegy 10 fő, Balatonyörök 7 fő. A költségvetési törvényben foglaltak számításai alapján az elismert hivatali létszám lakosságszám alapján Vonyarcvashegy esetében 6,95 fő, Balatonyörök esetében 3,7 fő.

A létszámokat emelik az adóellenőrök, melyek több hónapos nyári foglalkoztatásra kerülnek alkalmazásra. (átlagos statisztikai létszám 2 fő)

2020. évben az átlaglétsszám 2 fővel emelkedik, mivel több nyugdíjba vonuló dolgozó helyére felvételre kerülő dolgozók átlagosan 1 főt jelentenek.

A Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett átlagos létszáma összesen 21 fő.

## ÖSSZEFOGLALÁS

Az önkormányzat eredeti előirányzatainak elfogadása következtében Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának *összevont költségvetési főösszege* (amely *tartalmazza az önkormányzat és intézményei költségvetését*) összesen **1.393.296.698 Ft**.

(Az összevont költségvetési összeg tartalmazza a halmozódás elkerülése miatt az intézményfinanszírozási bevételek-kiadások kivételével a 3 db költségvetés bevételeit és kiadásait.)

<i>Szervezet</i>	<i>Költségvetés fő összege (Ft)</i>	<i>Levonandó intézményfinanszírozás (Ft)</i>	<i>Összevont költségvetés összesen (Ft)</i>
Önkormányzat	1.385.961.678		1.385.961.678
Művelődési Ház	61.218.703	55.688.693	5.530.010
Közös Hivatal	138.233.115	136.428.105	1.805.010
<b>Összesen:</b>	<b>1.585.413.496</b>	<b>192.116.798</b>	<b>1.393.296.698</b>

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

Vonyarcvashegy, 2020. február 20.

*Pali Róbert*

Pali Róbert  
polgármester



## Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának

### ..../2020.(II.....) számú rendelete az önkormányzat 2020. 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 2020. évi költségvetését:

##### 1.393.296.698 bevétellel

ebből: + működési: 1.330.062.321 Ft  
+ felhalmozási: 63.234.377 Ft

##### 1.393.296.698 Ft kiadással

ebből: + működési: 1.008.466.106 Ft  
+ felhalmozási: 384.830.592 Ft

692.867.199 Ft	Költségvetési bevétellel
629.632.822 Ft	+ működési
63.34.377 Ft	+ felhalmozási
1.383.687.307 Ft	Költségvetési kiadással
998.856.715 Ft	- működési
384.830.592 Ft	- felhalmozási
690.820.108 Ft	Költségvetési egyenleggel (finanszírozási bevételek- finanszírozási kiadás egyenlege)
690.820.108 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 2020. 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 2020. 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 EÜ-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 8.834.856 Ft általános tartalékot és 243.035.680 Ft céltartalékot, összesen 251.870.536 Ft tartalékot állapít meg.
- (9) A Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetményalapja a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (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 könyvvizsgálattal 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 tárgyhoz 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 rendelkeznek.
- (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 2020. február .....-én lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2020. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019.(II.28.) önkormányzati rendelet.

Vonyarcvashegy, 2020. február 27.

.....  
*jegyző*

.....  
*polgármester*

**Kihirdetési záradék**

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

Vonyarcvashegy, 2020. ....

Bertalanné dr. Gallé Vera  
jegyző

## 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 közben 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 egészségügyi 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 2020. évi költségvetéséről szóló

...../2020.(II.....)

### önkormányzati rendelet indokolása

#### *ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS*

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. 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 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezete.

#### *RÉSZLETES INDOKOLÁS*

Képviselő-testületünk az önkormányzat és intézményei összevont 2020. évi költségvetési főösszegét 1.393.296.698 Ft-tal fogadja el.

A 2020. évi költségvetésben az önkormányzat és intézményei összevont 2020. évi működési bevétele 1.330.062.321 Ft, felhalmozási célú bevétele 63.234.377 Ft. Az önkormányzat és intézményei összevont 2020. évi működési kiadása 1.008.466.106 Ft, felhalmozási kiadása 384.830.592 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 2020. 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 figyelembevételével 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 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet 1. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet 2. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat által közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet 3. sz., 5. sz. és 6. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet 4. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat 2020. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevétel és kiadás keretszámait főbb csoportokban az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet 7. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.



09411	066020	1.8	Egyéb működési bevételek	10 000
09411	081061	1.8	Egyéb működési bevételek	
			<b>1. Működési bevételek összesen:</b>	<b>145 231 626</b>

**2. Közhatalmi bevételek****2.1. Helyi adók**

O934	900020	Építményadó (vagyon típusú adó)	152 000 000
O9355	900020	Idegenforgalmi adó (egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó)	75 000 000
O9351	900020	Iparüzési adó (értékesítési és forgalmi adó)	32 000 000
		<b>2.2. Átengedett központi adók</b>	45 000 000
O9354	900020	Gépjárműadó (40%)	9 000 000
		<b>2.3. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek</b>	200 000
O936	900020	Késedelmi pótlék, bírság	100 000
O936	900020	Talajterhelési díj	100 000
O936	900020	Egyéb bevétel (szabálysértés)	100 000
		<b>2.4. Igazgatási szolgáltatási díj</b>	

**2. Önkormányzat közhatalmi bevételei összesen:****161 200 000**

## II. Támogatások

### 1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

O9111	<b>1.1. Önkormányzatok általános támogatása</b>	<b>119 931 664</b>
	O18010 I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	48 777 000
	O18010 I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcs.feladatellátás tám.	33 859 064
	O18010 I.1.d) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	7 000 000
	O18010 I.1.e) Üdülőlhelyi feladatok támogatása	29 454 800
	O18010 I.1.f) Bérkompenzáció (2019.12+2020.01-2020.11)	
	O18010 I.1.g) Polgármesteri illetmény támogatása	840 800
	O18010 I.1.h) Minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja	
O9112	<b>1.2. Önkormányzatok köznevelési támogatása</b>	<b>64 851 900</b>
	O18010 I.1.a) Óvodapedagógusok és munkájukat közvetlenül segítő bértámogatása	55 014 500
	O18010 I.1.b) Óvodaműködtetés	9 837 400
	O18010 I.1.c) Minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja	
O9113	<b>1.3. Önkorm. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>41 522 446</b>
O91131	III.1. Szociális egyéb feladatok	12 545 000
O91131	III.2. Szociális étkeztetés	1 045 760
O91132	III.3. Gyermekétkeztetés dolgozói bértámogatása	13 640 000
O91132	III.4. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	14 291 686
	III.5. Minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja	0
	* szociális étkeztetés	
	* gyermekétkeztetés	
O9114	<b>1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>3 191 301</b>
	O18010 Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	3 191 301
	O18010 Egyéb kulturális támogatás (kulturális illetménypótlék)	
	O18010 Egyéb kulturális támogatás (könyvtári érdekeltségővelő támogatás)	
	O18010 Minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja	
O9115	<b>1.5. Önkormányzatok működési célú és kiegészítő támogatásai</b>	<b>0</b>
	O18010 Bérkompenzáció (2019.12+2020.01-2020.11)	
	O18010 Kulturális illetménypótlék	
	O18010 Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	
	O18010 Szociális tűzifa támogatás	
	O18010 Jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása	
	O18010 I.1.h) Kiegészítő bérrendezési alap	
O9116	<b>1.6. Elszámolásból származó bevételek</b>	<b>0</b>

**3. Önkormányzatok ktg.vetési támogat.összesen:**

**229 497 311**

<b>IV. Működési célú támogatások áhnt-n belül</b>		<b>86 368 865</b>
0916	041233 Közfoglalkoztatás támogatása (elkülönített állami pénzalapoktól)	1 073 744
0916	018030 Közös Hivatal fenntartásához hozzájárulás (Balatongyörök)	39 490 038
0916	018030 Óvoda fenntartásához hozzájárulás (Balatongyörök)	13 605 457
0916	018030 Iskolai portaszolgálat díjához hozzájárulás (Balatongyörök)	333 795
0916	018030 Zenekarvezető díjához hozzájárulás (Balatongyörök)	
0916	018030 Elszámolás-2019.év (Balatongyörök)	
0916	074031 NEAK finanszírozás (védőnő)	6 955 200
0916	074032 NEAK finanszírozás (iskolaorvos)	158 400
0916	062020 Pályázati támogatás (Közös Hivatal felújítása) - működési	1 639 729
0916	062020 Pályázati támogatás (külturleti utak) - működési	112 502
0916	107060 Bursa Hungarica ösztöndíj	
0916	018030 Társulás-Óvoda 2019. évi vállalkozási tevékenység maradványa	
0916	018010 Támogatás-Pénzbeli támogatás	
0916	081061 Támogatás-Nyári diák munka	
0916	018010 Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	23 000 000
0916	062020 Pályázati támogatás-működési (piac)	
0916	066020 Pályázati támogatás-működési (mondák)	
0916	062020 Működési c. támogatás - Járda építés, felújítás (MFP-BJA/2019 pályázat)	
0916	062020 Működési c. támogatás - Orvosi szolgálati lakás (MFP-FOL/2019 pályázat)	
0916	062020 Működési c. támogatás - Orvosi eszköz pályázat (MFP-AEE/2019 pályázat)	
0965	<b>V. Működési célú pénzeszköz átvétel</b>	<b>0</b>
	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás (2019.év)(DRV)	
0912	<b>Elvonások és befizetések bevételei</b>	<b>0</b>
	<b>Elvonások és befizetések bevételei összesen:</b>	<b>0</b>
<b>VI. Pénzforgalom nélküli bevételek</b>		<b>700 429 499</b>
098131	<i>Előző évi maradvány igénybevétele</i>	700 000 000
	Maradvány	700 000 000
09814	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések összesen:</i>	429 499
	Államháztartáson belüli megelőlegezések (közfoglalkoztatás)	429 499

**Működési bevételek összesen:**

**1 322 727 301**

O925	O47320	Pályázati támogatás-felhalmozási (strand)	39 466 000
O925	O62020	Pályázati támogatás-felhalmozási (piac)	
O925	O66020	Pályázati támogatás-felhalmozási (mondák)	
O925	O62020	Pályázati támogatás (Járda építés, felújítás)(MFP-BJA/2019)	
O925	O62020	Pályázati támogatás (Orvosi szolgálati lakás)(MFP-FOL/2019)	
O925	O82092	Pályázati támogatás (köznevelődési érdekeltségnevelő támogatás)	
O925	O62020	Pályázati támogatás (Orvosi eszköz) - felhalmozási	
O925	O62020	Pályázati támogatás (Közös Hivatal felújítása) - felhalmozási	20 902 146
O925	O62020	Pályázati támogatás (kültérutleti utak) - felhalmozási	2 366 231
O925		<i>Felhalmozási célú támogatás</i>	<b>62 734 377</b>
O952	O66020	Felhalmozási célú bevétel (ingatlan értékesítése)	
O974	O66020	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	
O975	O45120	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel (Ütlejgyzés-2026/1 Hrsz-Vízmű megközelítése)	500 000
O97		<i>Felhalmozási célú egyéb bevétel</i>	<b>500 000</b>
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>			<b>63 234 377</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>			<b>1 385 961 678</b>

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető- fenntartás és - működtetés	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	018010 Önkormányzat ok elszámolásai a központi költségvetéss el	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	025090 Egyéb védelmi ügyek	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkozta tás	045120 Út, autópálya építése	062020 Településfej lesztési projektek és támogatásu k (Mondák háza pályázat)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	58 702 491		2 511 600					1 777 165		
02	Normatív jutalmak (K1102)	3 532 850		210 600							
03	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 613 000		151 000							
04	Közlekedési költségtérítés (K1109)	399 500							90 000		
05	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	854 063		130 800					2 994		
06	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	13 033 008	13 033 008								
07	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	6 266 000									
08	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	3 231 906	1 417 612								
09	<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>88 632 818</b>	<b>14 450 620</b>	<b>3 004 000</b>					<b>1 870 159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>17 115 177</b>	<b>2 828 683</b>	<b>548 351</b>					<b>207 867</b>		
11	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	4 120 000									
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	15 454 307		390 000							
13	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 681 741									
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 120 000	200 000								
15	Közüzemi díjak (K331)	24 030 000		50 000	190 000						
16	Vásárolt élelmezés (K332)	3 463 300									
17	Béreteti és lízing díjak (K333)	10 543 600									
18	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	22 350 000		900 000							
19	Közvetített szolgáltatások (K335)	3 370 000									
20	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	6 689 000	5 000	5 000							100 000
21	Egyéb szolgáltatások (K337)	76 639 218	40 000	1 000 000	3 272 500						400 000
22	Kiküldetések kiadásai (K341)	1 565 000	800 000								

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

23 Reklám- és propagandakiadások (K342)	1 132 200			151 200					
24 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	41 147 335	255 150	737 100	92 124					108 000
25 Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	43 376 220								
26 Egyéb dologi kiadások (K355)	1 520 000	100 000	385 000						
<b>27 Dologi kiadások (K3)</b>	<b>258 201 921</b>	<b>1 400 150</b>	<b>3 467 100</b>	<b>3 705 824</b>	-	-	-	-	<b>0</b>

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztetető- fenntartás és működtetés	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	018010 Önkormányzat ok elszámolása a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	025090 Egyéb védelmi ügyek	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	045120 Út, autópálya építése	062020 Településfej- lesztési projektek és támogatásu- k (Mondák háza pályázat)
28	Családi támogatások (K42)	100 000									
29	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	12 500 000									
30	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>12 600 000</b>								0	0
31	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	1 100 000				1 100 000					
32	<b>Elvonások és befizetések (K502)</b>	<b>1 100 000</b>				<b>1 100 000</b>				0	0
33	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	132 997 509					130 957 309				
34	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	41 080 000						900 000			
35	<b>Egyéb működési célú támogatások (K5)</b>	<b>174 077 509</b>					<b>130 957 309</b>	<b>900 000</b>		0	0
36	Céltartalék	243 035 680	243 035 680								
37	Általános tartalék	8 834 856	8 834 856								
38	<b>Tartalékok (K513)</b>	<b>251 870 536</b>	<b>251 870 536</b>								
39	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	555 000	100 000								
40	Ingtatlanok beszerzése, létesítése (K62)	265 196 362		1 500 000						360 000	5 100 000
41	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	750 000	600 000								
42	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	37 936 056	300 000								
43	Részesedések beszerzése (K65)	0									
44	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	62 560 310	270 000	405 000						97 200	1 377 000
45	<b>Beruházások (K6)</b>	<b>366 997 728</b>	<b>1 270 000</b>	<b>1 905 000</b>						<b>457 200</b>	<b>6 477 000</b>
46	Ingtatlanok felújítása (K71)	10 740 000		200 000	3 600 000						
47	Gépek, berendezések felújítása (K73)	0									
48	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 899 800		54 000	972 000						
49	<b>Felújítások (K7)</b>	<b>13 639 800</b>		<b>254 000</b>	<b>4 572 000</b>					0	0
50	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0									

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

50 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0									
51 Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	-	-	-	-	-	-	0	0	
<b>52 Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>1 184 235 489</b>	<b>271 819 989</b>	<b>9 178 451</b>	<b>8 277 824</b>	<b>1 100 000</b>	<b>130 957 309</b>	<b>900 000</b>	<b>2 078 026</b>	<b>457 200</b>	<b>7 085 000</b>
53 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	9 609 391				9 609 391					
54 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	192 116 798					192 116 798				
55 <b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>201 726 189</b>	-	-	-	<b>9 609 391</b>	<b>192 116 798</b>	-	-	<b>0</b>	<b>0</b>
56										
<b>57 KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 385 961 678</b>	<b>271 819 989</b>	<b>9 178 451</b>	<b>8 277 824</b>	<b>10 709 391</b>	<b>323 074 107</b>	<b>900 000</b>	<b>2 078 026</b>	<b>457 200</b>	<b>7 085 000</b>

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

Megnevezés	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	047320 Turizmusfej- lesztési támogatások és tevékenység- ek	051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	064010 Közvilágítás	066010 Zöldterület- kezelés	066020 Város-, községgazdál- kodási egyéb szolgáltatások	062020 Településfejles- ztési projektek és támogatásuk (Piac)	072111 Háziorvosi alapellátás (Háziorvos+ Gyermekorv- os)	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	072311 Fogorvosi alapellátás	072312 Fogorvosi ügyeleti ellátás	074031 Család és nővédelmi egészségügy i gondozás (védőnő)	074032 Ifjúság- egészség- ügyi gondozás (iskolaorv- os)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	1 924 000			2 511 600	5 055 600	26 745 800	120 526					5 046 200	
Normatív jutalmak (K1102)	161 000			210 600	422 600	1 730 850						475 200	
Béren kívüli juttatások (K1107)	151 000			151 000	302 000	1 405 000						151 000	
Közlekedési költségtérítés (K1109)						53 500						160 000	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	31 000			136 097	143 372	395 400							
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)													
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	50 000					2 400 000							96 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)						1 300 000	164 294						
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>2 317 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 009 297</b>	<b>5 923 572</b>	<b>34 030 550</b>	<b>284 820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 832 400</b>	<b>96 000</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>426 900</b>			<b>576 678</b>	<b>1 110 118</b>	<b>7 000 307</b>	<b>68 158</b>	<b>20 000</b>				<b>1 042 320</b>	<b>16 800</b>
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	800 000				20 000	3 100 000						80 000	
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	620 000			50 000	1 200 000	4 450 000		100 000				190 000	
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)						731 041		120 000				90 000	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)						420 000		280 000				70 000	
Közüzemi díjak (K331)	200 000			11 560 000	520 000	1 200 000		200 000		150 000		160 000	
Vásárolt élelmezés (K332)						200 000							
Bérelti és lízing díjak (K333)						9 920 000							
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	16 200 000			1 500 000	110 000	1 070 000		20 000				50 000	
Közvetített szolgáltatások (K335)		200 000				3 000 000		170 000					
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	15 000			15 000	45 000	1 500 000	620 000		2 600 000		184 000	10 000	
Egyéb szolgáltatások (K337)	800 000		3 250 000		4 700 000	18 282 785		170 000		60 000		225 000	
Kiküldetések kiadásai (K341)						625 000						140 000	

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

Reklám- és propagandakiadások (K342)						530 000	116 000						
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 031 450	54 000	877 500	3 543 750	1 780 650	10 546 045	129 600	295 650		56 700		236 250	
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)						2 000 000	11 521 000						
Egyéb dologi kiadások (K355)						1 000 000		35 000					
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>23 666 450</b>	<b>254 000</b>	<b>4 127 500</b>	<b>16 668 750</b>	<b>8 375 650</b>	<b>58 574 871</b>	<b>12 386 600</b>	<b>1 390 650</b>	<b>2 600 000</b>	<b>266 700</b>	<b>184 000</b>	<b>1 251 250</b>	<b>0</b>

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

Megnevezés	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	047320 Turizmusfej- lesztési támogatások és tevékenység- ek	051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	064010 Közvilágítás	066010 Zöldterület- kezelés	066020 Város-, községgazdál- kodási egyéb szolgáltatások	062020 Településfejles- ztési projektek és támogatásuk (Piac)	072111 Háziorvosi alapellátás (Háziorvos+ Gyermekorv- os)	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	072311 Fogorvosi alapellátás	072312 Fogorvosi ügyeleti ellátás	074031 Család és nővédelmi egészségügy i gondozás (védőnő)	074032 Ifjúság- egészség- ügyi gondozás (iskolaorv- os)
Családi támogatások (K42)													
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)													
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)													
<b>Elvonások és befizetések (K502)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)						1 290 200							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)		8 900 000				23 000 000							
<b>Egyéb működési célú támogatások (K5)</b>	0	8 900 000	0	0	0	24 290 200	0	0	0	0	0	0	0
Céltartalék													
Általános tartalék													
<b>Tartalékok (K513)</b>													
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)						455 000							
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	400 000					1 300 000	46 589 561						
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)								150 000					
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)				2 500 000		2 000 000	2 103 040	300 000				180 000	40 000
Részesedések beszerzése (K65)													
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	108 000			675 000		743 850	567 821	121 500				48 600	10 800
<b>Beruházások (K6)</b>	508 000	0	0	3 175 000	0	4 498 850	49 260 422	571 500	0	0	0	228 600	50 800
Ingatlanok felújítása (K71)						320 000							
Gépek, berendezések felújítása (K73)													
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)						86 400							
<b>Felújítások (K7)</b>	0	0	0	0	0	406 400	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)													

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)													
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>26 918 350</b>	<b>9 154 000</b>	<b>4 127 500</b>	<b>23 429 725</b>	<b>15 409 340</b>	<b>128 801 178</b>	<b>62 000 000</b>	<b>1 982 150</b>	<b>-2 600 000</b>	<b>266 700</b>	<b>184 000</b>	<b>8 354 570</b>	<b>163 600</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)													
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)													
<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>26 918 350</b>	<b>9 154 000</b>	<b>4 127 500</b>	<b>23 429 725</b>	<b>15 409 340</b>	<b>128 801 178</b>	<b>62 000 000</b>	<b>1 982 150</b>	<b>2 600 000</b>	<b>266 700</b>	<b>184 000</b>	<b>8 354 570</b>	<b>163 600</b>

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

Megnevezés	081045 Szabadidősp ort- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása (műfüves pálya, szabadtéri)	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgál tatás	047320 Turizmusfej lesztési támogatáso k és tevékenysé gek (strand pályázat)	084031 Civil szervezetek működési támogatása	107051 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetb eni ellátások, támogatáso k	104037 Intézményen kívüli gyermekétke ztetés	066020 Város- és községgazdá lkodás (Közös Hivatal felújítása)	062020 Településfej lesztési projektek és támogatásuk (Orvosi eszköz pályázat)	062020 Településfej lesztési projektek és támogatásuk (Orvosi szolgálati lakás pályázat)	062020 Településfej lesztési projektek és támogatásuk (Járda építés, felújítás pályázat)	066020 Város és községgazdá lkodás (Bölcsőde pályázat)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)		13 010 000										
Normatív jutalmak (K1102)		322 000										
Béren kívüli juttatások (K1107)		302 000										
Közlekedési költségterítés (K1109)		96 000										
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)		14 400										
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)												
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	720 000	3 000 000										
Egyéb külső személyi juttatások (K123)		350 000										
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>720 000</b>	<b>17 094 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>126 000</b>	<b>3 142 995</b>										
Szakmai anyagok beszerzése (K311)		120 000										
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	300 000	7 620 000						500 000	34 307			
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)		740 700										
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)		150 000										
Közüzemi díjak (K331)	1 300 000	8 500 000										
Vásárolt élelmezés (K332)	15 000	50 000			2 962 080		236 220					
Bérleti és lízing díjak (K333)		623 600										
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	600 000	1 900 000										
Közvetített szolgáltatások (K335)												
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)		1 270 000				50 000						270 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	100 000	33 800 000			450 000	1 000 000		205 133	8 720 600	163 200		
Kiküldetések kiadásai (K341)												

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

Reklám- és propagandakiadások (K342)		335 000								
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	625 050	14 974 011		921 262	270 000	63 780	135 000	9 263	405 000	
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)		24 000 000	5 855 220							
Egyéb dologi kiadások (K355)										
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>2 940 050</b>	<b>94 083 311</b>	<b>5 855 220</b>	<b>0 4 333 342</b>	<b>1 320 000</b>	<b>300 000</b>	<b>635 000</b>	<b>248 703</b>	<b>9 125 600</b>	<b>163 200 270 000</b>

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

Megnevezés	081045 Szabadidősp ort- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása (műfüves pálya, szabadtéri)	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgál tatás	047320 Turizmusfej lesztési támogatás ok és tevékenysé gek (strand pályázat)	084031 Civil szervezetek működési támogatása	107051 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetb eni ellátások, támogatás ok	104037 Intézményen kívüli gyermekétke ztetés	066020 Város- és községgazdá lkodás (Közös Hivatal felújítása)	062020 Településfejl esztési projektek és támogatásuk (Orvosi eszköz pályázat)	062020 Településfejl esztési projektek és támogatásuk (Orvosi szolgálati lakás pályázat)	062020 Településfejl esztési projektek és támogatásuk (Járda építés, felújítás pályázat)	066020 Város és községgazdá lkodás (Bölcsőde pályázat)
Családi támogatások (K42)						100 000						
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)						12 500 000						
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	0	0	0	0	0	12 600 000	0	0	0	0	0	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)												
<b>Elvonások és befizetések (K502)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)						750 000						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	4 800 000			3 480 000								
<b>Egyéb működési célú támogatások (K5)</b>	4 800 000	0	0	3 480 000	0	750 000	0	0	0	0	0	0
Céltartalék												
Általános tartalék												
<b>Tartalékok (K513)</b>												
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)												
Ingtatlanok beszerzése, létesítése (K62)		6 780 000	21 686 000							173 580 801	6 500 000	1 400 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)												
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)		10 200 000	17 780 000					1 105 000	1 428 016			
Részeselek beszerzése (K65)												
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)		4 584 600	4 800 600					298 350	385 563	45 933 426	1 755 000	378 000
<b>Beruházások (K6)</b>	0	21 564 600	44 266 600	0	0	0	0	1 403 350	1 813 579	219 514 227	8 255 000	1 778 000
Ingtatlanok felújítása (K71)								6 620 000				
Gépek, berendezések felújítása (K73)												
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)								1 787 400				
<b>Felújítások (K7)</b>	0	0	0	0	0	0	0	8 407 400	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)												

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata  
2020. évi költségvetés  
(eredeti-2020.01)

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)												
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>8 586 050</b>	<b>135 885 306</b>	<b>50 121 820</b>	<b>3 480 000</b>	<b>4 333 342</b>	<b>14 670 000</b>	<b>300 000</b>	<b>10 445 750</b>	<b>2 062 282</b>	<b>228 639 827</b>	<b>8 418 200</b>	<b>2 048 000</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)												
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)												
<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>8 586 050</b>	<b>135 885 306</b>	<b>50 121 820</b>	<b>3 480 000</b>	<b>4 333 342</b>	<b>14 670 000</b>	<b>300 000</b>	<b>10 445 750</b>	<b>2 062 282</b>	<b>228 639 827</b>	<b>8 418 200</b>	<b>2 048 000</b>