

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

a Képviselő-testület 2019. február 21-i nyilvános ülésére

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

**Előterjesztő:** dr. Sebestyén László polgármester

**Előkészítette:** Sánta Helga pénzügyi ügyintéző

**TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

**I. Balatonszepezd Község Önkormányzata középtávú tervének és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) előírása alapján az egy évre szóló költségvetési rendelet elfogadásán túlmenően a képviselő-testületnek a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban meg kell állapítania a három évre (2020, 2021, 2022) szóló középtávú tervét.

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

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

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

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

**II. Balatonszepezd Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének megállapítása**

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt, melyben meghatározta az Önkormányzatok számára a tervezés alapjául szolgáló tényszámokat. Az Önkormányzat 2019. február 13-i informális ülésén megfogalmazott irányelvek figyelembevételével megalkotta a 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetét, amelyet a jogszabályi előírásoknak megfelelően február 15-ig a Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése rögzíti a helyi Önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat, ennek megfelelően alakítottuk ki a költségvetési rendelet szerkezetét.

A költségvetés tartalmára vonatkozó előírásoknak megfelelően, a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban kell megjeleníteni. Az önkormányzati törvény felsorolja az önkormányzatok által ellátandó feladatokat, ezeket a kötelező feladatok között szerepeltettük. A költségvetési-tervezet legnagyobb részben kötelező feladat ellátására biztosít előirányzatot. Önként vállalt feladatok között kerültek szerepeltetésre az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra tervezett támogatási összeg.

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

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

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

Az Önkormányzat tervezett bevételeit és kiadásait az 1. melléklet mérlegszerűen, a 2. melléklet rovatos felosztás szerint elkülönítve tartalmazza.

## **BEVÉTELEK ALAKULÁSA**

### ***I. Működési célú állami támogatások államháztartáson belül***

Az önkormányzat állami támogatása a normatív és kötött felhasználású támogatási jogcímenek igényelt előirányzatokat tartalmazza. 2019. évben számottevően nem változott a finanszírozás módja, továbbra is feladatalapú támogatási rendszer működik.

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

A költségvetési törvény és a mutatószám felmérés alapján 2019. évre a település kiközlés alapján összesen 38.861.697 Ft állami támogatásban részesül, ahol egyre jobban előtérbe kerül a feladatalapú finanszírozás. Az előző évihez képest 1.604.000 Ft-tal növekedett a szociális feladatok támogatása, 990.400 Ft a polgármesteri illetmény támogatása, csökkent az üdülőhelyi feladatok támogatása 2.158.300 Ft-tal.

A kis települések esetében a Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 1.800.000 forint összegű. Az állami támogatásokat 2019. december 31-ig fel kell használni.

## **II. Közhatalmi bevételek**

### **1. Vagyontípusú adók (építmény és telekadó)**

Az adó mértéke nem változott.

### **2. értékesítési és forgalmi adók (Beszedett idegenforgalmi adó és iparüzési adó)**

Az adó mértéke nem változott.

### **3. Gépjárműadó**

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

## **III. Működési bevételek**

Bevételeként a bérleti díjakat, strand bevételeket, közvetett szolgáltatásokat és a kamat bevételt vettük számításba.

## **IV. Felhalmozási bevételek**

2019. évre nincs tervezve.

## **KIADÁSOK ALAKULÁSA**

### **V. A személyi juttatások és létszám alakulása:**

A Város- és községgazdálkodás szakfeladaton 5 fő főállású, teljes munkaidős munkavállaló kerül foglalkoztatásra. Az Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége szakfeladaton 1 fő főállású teljes munkaidős munkavállaló kerül foglalkoztatásra.

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

1 fő közalkalmazotti jogviszonyban álló falugondnok gondoskodik az idősekről és szociálisan rászorulókról, a szociális étkeztetésben részesülők részére az ebéd kiszállításáról a Falugondnok szakfeladaton.

Szabadidős park, fürdő- és strandszolgáltatás szakfeladaton átlagosan 1 fő, Közfoglalkoztatás szakfeladaton átlagosan 1 fő kerül alkalmazásra.

A tervezés során az önkormányzatnál határozatlan idejű foglalkoztatásban dolgozóknak a jogszabályban meghatározott kötelező emelésen felül 12 %-os bruttó béremelés és a korábbi nettó 15.000.- Ft béren kívüli juttatás is beépült az illetménybe.

### **VI. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**

Az előző jogcímenhez kapcsolódó adók és járulékok megjelenítése során ki kell emelni, hogy a szociális hozzájárulási adó és az egészségügyi hozzájárulás 2019. évben is 19,5 %.

## **VII. Dologi kiadások alakulása**

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

## **VIII. Ellátottak pénzbeli juttatásai**

A szociális kiadások között figyelembe vettük a települési támogatásokról szóló rendeletünkben foglalt segélyezési formákat.

## **IX. Támogatások**

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

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

Önkormányzati társulásban biztosított a gyermekek óvodai és bölcsődei nevelése, a háziorvosi és fogászati, valamint a védőnői feladatok ellátása.

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

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

## **X. Tartalékok**

Önkormányzatunk a biztonságos működés érdekében tervezett 8.470.823 Ft általános tartalékot, a 10.000.000 Ft fejlesztési tartalékot tartunk nyilván. A tartalékok részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

## **XI. Beruházások, felújítások**

Az önkormányzat költségvetésében az alábbiakat tervezi megvalósítani:

1. Fenyves utca aszfaltozása
2. 2 db számítógép vásárlás
3. Telefonközpont vásárlás
4. Fürdő utca közvilágítása
5. Fűzfa utca közvilágítása
6. Önkormányzati telkek áramellátása
7. Információs táblák kihelyezése
8. Nagy Pál síremlék felújítása
9. Néprajzi Gyűjtemények Háza illemhely felújítása
10. Viriusi strand vizesblokk felújítása

**Összesítve 21 472 739 Ft, a 2019. évi költségvetés 10,7 %-át teszi ki.**

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

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

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

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

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

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

A fenti adatok, a pénzügyi terv alapján a költségvetési rendeletet és mellékleteit értékelve megállapítható, hogy az Önkormányzat 2019. évi gazdálkodása, stabil, zavartalan működése biztosított. Hitel felvételére nincs szükség.

## **TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

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

### **HATÁROZATI JAVASLAT**

#### **I.**

Balatonszepezd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit az előterjesztés E/1. melléklete szerint fogadja el.

#### **II.**

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

**Balatonszepezd, 2019. február 14.**

**dr. Sebestyén László**  
**polgármester**

**Balatonszepezd Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**\_\_\_\_/2019. (\_\_\_\_) önkormányzati rendelete**  
**( t e r v e z e t )**

**a 2019. évi költségvetésről**

Balatonszepezd Község Önkormányzata 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. Általános rendelkezések**

**1. §**

(1) A rendelet hatálya Balatonszepezd Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), annak bizottságára terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportonként, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

(3) Az Önkormányzatnak ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatni a részükre jóváhagyott előirányzatok terhére, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást.

(4) A (3) bekezdésben foglaltak végrehajtását a Képviselő-testület, a polgármester, a gazdálkodás szabályszerűségét a jegyző az éves belső ellenőrzési tervben megfogalmazottak alapján, a költségvetési ellenőrzések keretében végzik.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja**

**2. §**

(1) A Képviselő-testület a 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	költségvetési bevételek	141.738.697 Ft,
b)	finanszírozási bevételek	59.505.166 Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	59.505.166 Ft,
bb)	külső hiány összege	0 Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	159.745.834 Ft,
d)	működési célú tartalékok	8.470.823 Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	21.472.739 Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	10.000.000 Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	1.554.467 Ft,
<b>h)</b>	<b>bevételek és kiadások főösszege</b>	<b>201.243.863 Ft.</b>

(2) A 2. § (1) bekezdés ba) pontjában szereplő 59.505.166 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

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

(4) A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 9 főben állapítja meg. Ezen belül

- a) Város és községgazdálkodás szakfeladaton 5 fő,
  - b) Önkormányzatok igazgatási tevékenysége 1 fő
  - c) Falugondnok szakfeladaton 1 fő,
  - d) Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás szakfeladaton 1 fő,
  - e) Közfoglalkoztatás szakfeladaton 1 fő
- létszámkeretet hagy jóvá.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit betétként elhelyezze.

### **3. A költségvetés részletezése**

#### **3. §**

(1) Az Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek és felhalmozási bevételek, valamint finanszírozási bevételi előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a 2019. évi költségvetési kiadási előirányzatait működési kiadások és felhalmozási kiadások, valamint finanszírozási kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2019. évi a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, valamint a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2019. évi fejlesztési céljait a 4. melléklet szerint határozza meg.

(5) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekből, az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit, valamint a saját bevételeit az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2019. évi tartalékait célonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület hitelállománnyal nem rendelkezik.

(8) A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az Önkormányzat ilyen projektekhez történő 2019. évi hozzájárulásait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(9) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési mérlegét a 8. melléklet szerint határozza meg.

(10) A Képviselő-testület a 2019. évi előirányzatok felhasználását a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését a 10. melléklet szerint határozza meg.

(12) Az Önkormányzati közvetett támogatásokat a 11. melléklet tartalmazza.

(13) A Képviselő-testület 2019. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni.

(14) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) alapján a Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési tervszámait a tárgyévre és a következő 3 költségvetési évre a 12. melléklet szerint határozza meg.

#### **4. Költségvetési egyenleg**

##### **4. §**

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek egyenlege 0 Ft, költségvetési hiányt nem tervez.

(2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket – a költségvetési maradvány felhasználásával kapcsolatos jogköröket kivéve - a polgármester gyakorolja. A maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

#### **5. Több éves kihatással járó feladatok**

##### **5. §**

Az Önkormányzat nem rendelkezik többéves kihatású feladatokkal és kötelezettségvállalásokkal.

#### **6. A költségvetési tartalék**

##### **6. §**

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 18.470.823 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.

(2) A 2019. évi költségvetési működési célú általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(3) A Képviselő-testület a tartalék felhasználásának jogát évi 300.000 Ft összegig a polgármesterre ruházza át.

(4) A polgármester a végrehajtott átcsoportosításokról, felhasználásokról a negyedévet követő első ülésén tájékoztatja a Képviselő-testületet. A költségvetési rendelet módosítására ezzel egyidejűleg a polgármester köteles javaslatot tenni.

#### **7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok**

##### **7. §**

(1) Az Önkormányzat feladatai ellátásához pályázatokat nyújthat be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhat el.

(2) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és hasznosságát.



(3) A többéves kihatással járó pályázatok engedélyezése a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

## **8. Az Önkormányzat gazdálkodása és előirányzat módosítása**

### **8. §**

- (1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. alapján történik.
- (2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása. A képviselő-testület a kiemelt előirányzatokon belül a polgármesterre ruhazza a feladatok közötti előirányzat módosítást azzal a megkötéssel, hogy a féléves, a harmadik negyedéves és az éves beszámoló keretében tájékoztatja a képviselő-testületet a jóváhagyott átcsoportosítások összegéről.
- (3) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 300.000 Ft egyedi összeghatárig a polgármesterre ruhazza át. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát fenntartja magának.
- (4) A központi költségvetés által biztosított előirányzatok, pótelőirányzatok vonatkozásában a polgármesternek évközben a kiemelt előirányzatok módosítására is lehetősége van, amelyről a beszámolók keretében jóváhagyás végett tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (5) A polgármester nem lépheti túl a fejlesztési kiadások képviselő-testület által meghatározott összegét. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor az így megmaradó előirányzat összegéről új cél megjelölésével csak a képviselő-testület rendelkezhet.
- (6) Az Önkormányzat által nem tervezett és többletbevételként jelentkező forrásokat általános tartalékként kell kezelni, amelyről a Képviselő-testület az előirányzat-módosítások során dönt.

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

### **9. §**

- (1) A személyi juttatásokkal az Önkormányzat év közben önállóan gazdálkodik.
- (2) Az Önkormányzat létszámkeretének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (3) A képviselő-testület az általános személygépkocsi normaköltség 2019. évi összegét 15 Ft/km összegben állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a 2019. évben az illetményalapot 46.380 Ft-ban állapítja meg.
- (5) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselői részére a Képviselő-testület 10 %-os mértékű, a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére 20 %-os illetménykiegészítést biztosít.
- (6) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás keretösszege bruttó 200.000 Ft.

(7) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők havi bruttó 1.000 Ft bankszámla-hozzájárulásban részesülnek. A bankszámla-hozzájárulás évente két alkalommal összevontan (6 havi) készpénzben kerül kifizetésre.

(8) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a juttatások és támogatások céljára fedezetet kell biztosítani (szociális keret), amely más célra nem használható fel és nem csoportosítható át.

(9) A Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak járó juttatások és támogatások formáit, mértékét, feltételeit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 152. § (2) bekezdésére figyelemmel a jegyző szabályzatban határozza meg.

## **10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás**

### **10. §**

A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.

## **11. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása**

### **11. §**

(1) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek részére a 2. melléklet szerinti kiadási előirányzatának mértékéig nyújt pénzbeli támogatást.

(2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján történik.

(3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

## **12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások**

### **12. §**

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

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

- a) költségvetési szerve ellátmányára,
- b) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
- c) reprezentációs kiadásokra,
- d) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
- e) üzemanyag felvétellel,
- f) kisösszegű megbízási díjak kifizetésére
- g) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

### **13. §**

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

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

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

### **13. Záró rendelkezések**

#### **15. §**

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba.
- (2) A rendelet szabályait 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (3) Hatályát veszti Balatonszepezd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
  - a) a 2013. évi költségvetés végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló 4/2014. (V.1.) önkormányzati rendelet,
  - b) a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló 6/2015. (V.6.) önkormányzati rendelet,
  - c) a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetménykiegészítéséről szóló 1/2016. (II.29.) önkormányzati rendelet,
  - d) a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról és a pénzmaradvány jóváhagyásáról szóló 9/2016. (V.28.) önkormányzati rendelet és
  - e) a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 8/2017. (V.29.) önkormányzati rendelet.

Balatonszepezd, 2019. február 21.

**dr. Sebestyén László**  
polgármester

**dr. Rozgonyi Viktória**  
jegyző

## HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

### (2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

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

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

#### a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

##### aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

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

##### ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

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

##### ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terheket nagymértékben keletkeztet, figyelemmel arra, hogy 2018. évben teljes egészében az ASP rendszert kell használni. Sok analitikus nyilvántartás vezetését írja elő a jogszabály, a költségvetések továbbra is elkülönülnek, a pénzügyi összegeket külön számlákon kell kezelni.

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

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

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

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

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel. A költségvetés meghatározza a költségvetési szervek létszámkeretét, így a személyi erőforrások tekintetében konkrét rendelkezéseket tartalmaz, bizonyos befolyással bír a szervezeti struktúrára, az utóbbiról azonban nem a költségvetési rendelet keretei között dönt az Önkormányzat.

## Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

forintban

<b>Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet</b>			
	2020	2021.	2022.
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0
Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0
<b>Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet</b>			
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0
Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0
<b>Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saját bevételek</b>			
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	67 550 000	6 755 0000	67 550 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	0
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
<b>Saját bevételek összesen</b>	<b>67 550 000</b>	<b>67 550 000</b>	<b>67 550 000</b>

		Bevételek			forintban
A	B	C	D	E	F
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	28 744 537	28 744 537	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 326 760	7 326 760	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	990 400	990 400	0	0
6	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	0
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>38 861 697</b>	<b>38 861 697</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>38 861 697</b>	<b>38 861 697</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0	0	0
22	<b>Jövedelemadók</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0
25	Vagyon típusú adók	54 000 000	54 000 000	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	12 200 000	12 200 000	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	1 200 000	1 200 000	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0
31	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>67 400 000</b>	<b>67 400 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	0	0
33	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>67 550 000</b>	<b>67 550 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	14 913 000		14 913 000	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	100 000		100 000	0
37	Tulajdonosi bevételek	14 347 000	14 347 000	0	0
38	Ellátási díjak	1 360 630	1 360 630	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 421 370	367 370	4 054 000	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése		0		0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	100 000	100 000	0	0
43	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
46	<b>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
49	<b>Működési bevételek</b>	<b>35 242 000</b>	<b>16 175 000</b>	<b>19 067 000</b>	<b>0</b>

50	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
55	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	85 000	85 000	0	0
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>85 000</b>	<b>85 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>141 738 697</b>	<b>122 671 697</b>	<b>19 067 000</b>	<b>0</b>
69	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
70	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
71	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0
72	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
73	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
74	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
75	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
76	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
77	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
78	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	59 505 166	59 505 166	0	0
79	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
80	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>59 505 166</b>	<b>59 505 166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
83	Központi, irányító szervek támogatás	0	0	0	0
84	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
85	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0
86	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
87	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0
88	<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
89	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
90	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
91	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
92	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
93	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0
95	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
96	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
97	Váltóbevételek	0	0	0	0
98	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>59 505 166</b>	<b>59 505 166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
99	<b>Bevételek összesen</b>	<b>201 243 863</b>	<b>182 176 863</b>	<b>19 067 000</b>	<b>0</b>

Kiadások					forintban
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
A	B	C	D	E	F
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	23 759 396	21 959 396	1 800 000	0
2	Normatív jutalmak	0	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	0	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások				0
8	Ruházati költségtérítés	0	0	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	130 000	130 000	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>23 889 396</b>	<b>22 089 396</b>	<b>1 800 000</b>	<b>0</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	4 158 000	4 158 000	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	3 862 000	3 862 000	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	0	0	0	0
18	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>8 020 000</b>	<b>8 020 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	<b>Személyi juttatások</b>	<b>31 909 396</b>	<b>30 109 396</b>	<b>1 800 000</b>	<b>0</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>6 526 183</b>	<b>6 166 183</b>	<b>360 000</b>	<b>0</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	3 680 000	3 380 000	300 000	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	11 089 410	8 889 410	2 200 000	0
23	Árubeszerzés	0	0	0	0
24	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>14 769 410</b>	<b>12 269 410</b>	<b>2 500 000</b>	<b>0</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	0	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 591 000	1 541 000	50 000	0
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>1 591 000</b>	<b>1 541 000</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>
28	Közüzemi díjak	9 210 000	7 510 000	1 700 000	0
29	Vásárolt élelmiszer	2 721 260	2 721 260	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	0	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	6 084 000	5 374 000	710 000	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 700 000	2 700 000	0	0
34	Egyéb szolgáltatások	35 959 016	20 959 016	15 000 000	0
35	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>56 674 276</b>	<b>39 264 276</b>	<b>17 410 000</b>	<b>0</b>
36	Kiküldetések kiadásai	100 000	100 000	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	600 000	600 000	0	0
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>700 000</b>	<b>700 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 377 868	17 377 868	0	0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai			0	0
43	Egyéb dologi kiadások	3 468 000	3 468 000	0	0
44	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>20 845 868</b>	<b>20 845 868</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
45	<b>Dologi kiadások</b>	<b>94 580 554</b>	<b>74 620 554</b>	<b>19 960 000</b>	<b>0</b>



46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0	0
48	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások			0	0
49	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0
50	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0
51	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0
52	Lakhatással kapcsolatos ellátások			0	0
53	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
54	Egyéb nem intézményi ellátások	3 341 000	3 341 000	0	0
55	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	1 261 000	1 261 000	0	0
56	települési támogatás	2 080 000	2 080 000	0	0
57	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0
58	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>3 341 000</b>	<b>3 341 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	0	0	0	0
62	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0	0
63	<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	21 388 701	21 388 701	0	0
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
70	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0
71	Kamattámogatások	0	0	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 000 000	2 000 000	0	0
74	Tartalékok	18 470 823	18 470 823	0	0
75	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>41 859 524</b>	<b>41 859 524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	11 789 559	11 789 559		0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	590 551	590 551		0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	787 402	787 402		0
80	Részesedések beszerzése				0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 555 227	3 555 227		0
83	<b>Beruházások</b>	<b>16 722 739</b>	<b>16 722 739</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
84	Ingatlanok felújítása	4 005 906	1 643 701	2 362 205	0
85	Informatikai eszközök felújítása			0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			0	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	744 094	106 299	637 795	0
88	<b>Felújítások</b>	<b>4 750 000</b>	<b>1 750 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>0</b>

89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0
95	Lakástámogatás	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
97	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
98	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
99	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>199 689 396</b>	<b>174 569 396</b>	<b>25 120 000</b>	<b>0</b>
100	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
101	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
102	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
103	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
104	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
105	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
106	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
107	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
108	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
109	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
110	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 554 467	1 554 467	0	0
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0	0
114	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0
115	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
116	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
117	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
118	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
119	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0
120	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>1 554 467</b>	<b>1 554 467</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
121	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
122	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
123	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
126	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
127	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
128	Váltókiadások	0	0	0	0
129	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 554 467</b>	<b>1 554 467</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
130	<b>Kiadások összesen</b>	<b>201 243 863</b>	<b>176 123 863</b>	<b>25 120 000</b>	<b>0</b>

forintban

Költségvetési egyenleg				
Működési egyenleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
A	B	C	D	E
1	Önkormányzatok működési támogatásai	38 861 697	Személyi juttatások	31 909 396
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 526 183
3	Közhatalmi bevételek	67 550 000	Dologi kiadások	94 580 554
4	Működési bevételek	35 242 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 341 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	85 000	Elvonások és befizetések	0
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	38 032 427	Egyéb működési célú kiadások	41 859 524
7	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 554 467
8	<b>Működési bevételek</b>	<b>179 771 124</b>	<b>Működési kiadások</b>	<b>179 771 124</b>
9			<b>Működési költségvetési egyenleg</b>	<b>0</b>
10	<b>Felhalmozási egyenleg</b>			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	16 722 739
12	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	4 750 000
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Felhalmozási célú tartalékok	
14	Felhalmozási költségvetési bevételek		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
15	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	21 472 739	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
16	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>21 472 739</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>21 472 739</b>
17			<b>Felhalmozási költségvetési egyenleg</b>	<b>0</b>

forintban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	<i>Beruházások</i>					
2	Fenyves utca aszfaltozás	6 771 654	1 828 346	8 600 000	nem	nem
3	2 db számítógép vásárlás	354 331	95 669	450 000	nem	nem
4	Telefonalközpont vásárlás	236 220	63 780	300 000	nem	nem
5	Fürdő utca közvilágítása	730 503	197 236	927 739		
6	Füzfa utca közvilágítása	3 500 000	945 000	4 445 000		
7	Önkormányzati telkek áramellátása	787 402	212 598	1 000 000	nem	nem
8	Információs táblák kihelyezése	787 402	212 598	1 000 000		
9	<b>Beruházások összesen</b>	<b>13 167 512</b>	<b>3 555 227</b>	<b>16 722 739</b>		
10	<i>Felújítások</i>					
11	Nagy Pál síremlék felújítás	1 250 000	0	1 250 000	nem	nem
12	Néprajzi Gyűjtemények Háza illemhely felújítás	393 701	106 299	500 000	nem	nem
13	Viriusi strand vizesblokk felújítás	2 362 205	637 795	3 000 000	nem	nem
14	<b>Felújítások összesen</b>	<b>4 005 906</b>	<b>744 094</b>	<b>4 750 000</b>	-	
15	<b>Beruházások és felújítások összesen:</b>	<b>17 173 418</b>	<b>4 299 321</b>	<b>21 472 739</b>		
16	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0		
17	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
18	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
19	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>17 173 418</b>	<b>4 299 321</b>	<b>21 472 739</b>		

## Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

forintban

A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
1	<b>Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet</b>				
2	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
4	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
5	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
6	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
7	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
8	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
9	<b>Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	<b>Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet</b>				
11	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
13	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
14	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
15	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
16	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
17	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
18	<b>Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	<b>Saját bevételek</b>				
20	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	67 550 000	67 550 000	67 550 000	67 550 000
21	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	0	0
22	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
23	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
24	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
25	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
26	<b>Saját bevételek összesen</b>	<b>67 550 000</b>	<b>67 550 000</b>	<b>67 550 000</b>	<b>67 550 000</b>

	<b>Tartalékok</b>	<i>forintban</i>
	<b>Megnevezés</b>	<b>2019. évi eredeti előirányzat</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>1</b>	<b>Általános tartalék összesen</b>	<b>8 470 823</b>
2	Működési célú	8 470 823
3	Felhalmozási célú	0
<b>4</b>	<b>Céltartalék összesen</b>	<b>10 000 000</b>
5	Működési célú	0
6	Felhalmozási célú	10 000 000
<b>7</b>	<b>Tartalékok összesen</b>	<b>18 470 823</b>

## Európai Unió programok

*forintban*

	Európai Unió program, projekt megnevezése, azonosító száma	Nettó kiadási összeg	ÁFA	Bruttó kiadási összeg	Programhoz, projekthez történő hozzájárulás	Program, projekt bevétele
A	B	C	D	E	F	F
1	-	-	-	-	-	-
2	<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*forintban*

Költségvetési mérleg				
	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
A	B	C	D	E
1	Önkormányzatok működési támogatásai	38 861 697	Személyi juttatások	31 909 396
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 526 183
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Dologi kiadások	94 580 554
4	Közhatalmi bevételek	67 550 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 341 000
5	Működési bevételek	35 242 000	Egyéb működési célú kiadások	41 859 524
6	Felhalmozási bevételek	0	Beruházások	16 722 739
7	Működési célú átvett pénzeszközök	85 000	Felújítások	4 750 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
9	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>141 738 697</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>199 689 396</b>
10	Maradvány igénybevétele	59 505 166	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson belülről	0
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
12	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 554 467
13	Belföldi finanszírozás bevételei	0	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
14	Külföldi finanszírozás bevételei	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
15	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>59 505 166</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 554 467</b>
16	<b>Bevételek összesen</b>	<b>201 243 863</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>201 243 863</b>



## Előirányzat felhasználási terv

forintban

Sor- szám	A Megnevezés	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	<b>Bevételi előirányzatok</b>													
1	Önkormányzatok működési támogatásai	3 108 936	3 497 553	3 108 936	3 108 936	3 497 553	3 303 244	3 303 244	2 720 319	3 886 170	4 663 404	3 108 936	1 554 468	38 861 697
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről													
3	Közhatalmi bevételek	4 390 750	6 079 500	16 887 500	8 106 000	3 039 750	2 364 250	1 013 250	405 300	10 132 500	6 755 000	3 715 250	4 660 950	67 550 000
4	Működési bevételek	2 819 360	3 171 780	2 819 360	2 819 360	3 171 780	2 995 570	2 995 570	2 466 940	3 524 200	4 229 040	2 819 360	1 409 680	35 242 000
5	Felhalmozási bevételek													
6	Működési célú átvett pénzeszközök						45 000						45 000	85 000
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
9	Belföldi értékpapírok bevételei													
10	Maradvány igénybevétele				75 983 876	14 847 491	350 000	44 131 885	51 639 876					59 505 166
11	Belföldi finanszírozás bevételei													
12	Külföldi finanszírozás bevételei													
13	<b>Bevételi előirányzat összesen:</b>	<b>10 319 046</b>	<b>12 748 833</b>	<b>22 815 796</b>	<b>90 018 172</b>	<b>24 556 574</b>	<b>9 058 064</b>	<b>51 443 949</b>	<b>57 232 435</b>	<b>17 542 870</b>	<b>15 647 444</b>	<b>9 643 546</b>	<b>7 670 098</b>	<b>201 243 863</b>
14	<b>Kiadások</b>													
15	Személyi juttatások	2 552 752	2 871 846	2 552 752	2 552 752	2 871 846	2 712 299	2 712 299	2 233 658	3 190 940	3 031 393	2 552 752	2 074 111	31 909 396
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	522 095	587 356	522 095	522 095	587 356	554 726	554 726	456 833	652 618	619 987	522 095	424 202	6 526 183
17	Dologi kiadások	7 566 444	8 512 250	7 566 444	7 566 444	8 512 250	8 039 347	8 039 347	6 620 639	9 458 055	8 985 153	7 566 444	6 147 736	94 580 554
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	267 280	300 690	267 280	267 280	300 690	283 985	283 985	233 870	334 100	317 395	267 280	217 165	3 341 000
19	Egyéb működési célú kiadások	3 348 762	3 767 357	3 348 762	3 348 762	3 767 357	3 558 060	3 558 060	2 930 167	4 185 952	3 976 655	3 348 762	2 720 869	41 859 524
20	Beruházások	265 000	1 660 250	4 064 000	82 637 396	15 771 702	698 500							16 722 739
21	Felújítások	850 537	2 544 461	12 066 520			22 615	43 000 000	50 244 606	8 316 900	7 863 184	1 915 020	312 957	4 750 000
22	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
23	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
24	Belföldi értékpapírok kiadásai													
25	Belföldi finanszírozás kiadásai	1 528 483												1 554 467
26	Külföldi finanszírozás kiadásai													
27	<b>Kiadási előirányzat összesen:</b>	<b>16 901 353</b>	<b>20 244 210</b>	<b>30 387 853</b>	<b>96 894 729</b>	<b>31 811 201</b>	<b>15 869 531</b>	<b>58 148 416</b>	<b>62 719 772</b>	<b>26 138 566</b>	<b>24 793 766</b>	<b>16 172 353</b>	<b>11 897 040</b>	<b>201 243 863</b>

*forintban*

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

*forintban*

<b>Közvetett támogatások</b>			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
	<b>Támogatás típusa</b>	<b>Közvetett támogatás összege</b>	
		<b>Mentesség</b>	<b>Kedvezmény</b>
1	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	1 728 000
2	Lakosság lészére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
3	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0	0
4	Ebből: gépjárműadó	0	0
	telekadó	0	1 793 000
	kommunális adó	0	0
	iparűzési adó	0	0
	épitményadó	0	6 186 000
5	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
6	összege	0	0

## Több évre tervezett bevételek és kiadások

forintban

A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év
1	Önkormányzatok működési támogatásai	38 861 697	39 638 931	40 431 710	41 240 344
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	67 550 000	68 901 000	70 279 020	71 684 600
5	Működési bevételek	35 242 000	35 946 840	36 665 777	37 399 092
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	85 000	85 000	85 000	85 000
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
12	Finanszírozási bevételek	59 505 166	38 794 775	38 472 371	39 243 520
13	<b>Bevételek összesen</b>	<b>201 243 863</b>	<b>183 366 546</b>	<b>185 933 877</b>	<b>189 652 556</b>
14	Személyi juttatások	31 909 396	32 547 584	33 198 536	33 862 506
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 526 183	6 656 707	6 789 841	6 925 638
16	Dologi kiadások	94 580 554	96 472 165	98 401 608	100 369 641
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 341 000	3 407 820	3 475 976	3 545 496
18	Egyéb működési célú kiadások	41 859 524	42 696 714	42 450 649	43 299 662
19	Beruházások	16 722 739			
20	Felújítások	4 750 000	0	0	0
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
22	Finanszírozási kiadások	1 554 467	1 585 556	1 617 267	1 649 614
23	<b>Kiadások összesen</b>	<b>201 243 863</b>	<b>183 366 546</b>	<b>185 933 877</b>	<b>189 652 556</b>