



NEMESKOLTA KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA
9775. Nemeskolta, Szabadság u. 67.
Tel./Fax: 94/556-038; 556-039

A rendelettervezet normaszövege törvényességi szempontból megvizsgáltam.

(: Dr. Varga Krisztina :)
jegyző

Tárgy: Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása

ELŐTERJESZTÉS

Nemeskolta Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. január 30-án tartandó nyilvános ülésére

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza. A költségvetési rendeletben működési hiány *{működési hiányon külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni [Áht. 23. § (4) bekezdés]}* nem tervezhető. [Mötv. 111.§ (2) – (4) bekezdés]

A költségvetés tervezése, előkészítése

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. [Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24.§ (3) bekezdés]

Középtávú tervezés

A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. [Áht. 29/A.§]

A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell. [Áht. 24.§ (2) bekezdés]

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ámr.) alapján a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti. [Ámr. 27.§ (1) bekezdés]

A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét. [Ámr. 27.§ (2) bekezdés]

Amennyiben a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék. [Áht. 25. § (1) bekezdés]

Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meg kell határozni a felhatalmazás időtartamát. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik. [Áht. 25. § (2) bekezdés]

Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. [Áht. 25. § (3)] Az így folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület részére a polgármester beszámol. A képviselő-testület az új költségvetési rendeletet az (1) és (3) bekezdés szerint beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el. [Áht. 25. § (4) bekezdés]

A költségvetés előterjesztése

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást.

A közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
 - a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
 - a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
 - a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
 - az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege. (Ámr. 28. §)
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait. [(Áht. 24. § (4) bekezdés]

Költségvetési rendelet

A költségvetési rendeletet a képviselő testület 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:

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza [Áht. 23. § (2) bekezdés]

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait (ugyanaz, mint az a) pontban, csak költségvetési szervenként külön-külön)
 - ba) kiemelt előirányzatok,
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34.§ (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék. [Áht. 23.§ (3) bekezdés]

A helyi önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai között kell megtervezni [(Ámr. 24.§ (1) bekezdés)]

- a) a helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,
- b) a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen
 - ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
 - bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
 - bc) az általános és céltartalékot, és
 - bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni. [Ámr. 24.§ (2) bekezdés]

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt. A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. [Áht. 34.§ (1)-(2) bekezdés]

Ha a helyi önkormányzat által irányított 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 bíz meg. Önkormányzati rendelet önkormányzati biztos megbízását az e bekezdésben meghatározottaknál kisebb mérték, rövidebb időtartam, lejárat esetén is kötelezővé teheti. [Áht. 71.§ (1) bekezdés]

A helyi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szervek követeléséről lemondani csak törvényben vagy helyi önkormányzati rendeletben meghatározott esetekben és módon lehet. [Áht. 97.§ (2) bekezdés] Az önkéntes teljesítésre történő felhíváson kívül a központi költségvetésről szóló törvényben megállapított értékhatárt el nem érő kis összegű követelést behajtásra előírni nem kell.

Felhatalmazást kap a helyi önkormányzat, hogy rendeletben állapítsa meg a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit. [Áht. 109.§ (6) bekezdés]

A költségvetési rendelet a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármester számára felhatalmazást adhat. [Ámr. 43/A.§ (2) bekezdés]

A helyi önkormányzat kiadási előirányzatai terhére a polgármester vagy az általa írásban felhatalmazott személy vállalhat kötelezettséget. [Ámr. 52. § (6) bekezdés]

A kötelezettséget vállaló szervnél a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére az Áht. 52.§ (6) bekezdése szerinti esetben az önkormányzati hivatal gazdasági vezetője vagy az általa írásban kijelölt, az önkormányzati hivatal állományába tartozó köztisztviselő, gazdasági szervezettel nem rendelkező önkormányzati hivatal esetén a jegyző által írásban kijelölt, az önkormányzati hivatal állományába tartozó köztisztviselő írásban jogosult. [Ámr. 55.§ (2) bekezdés f) pont]

Ha a helyi önkormányzatnál nincs az Ámr. 52.§ (6) bekezdés alapján kötelezettségvállalásra jogosult személy vagy a kötelezettségvállalásra jogosult személy feladata ellátásában akadályoztatva van, a képviselő-testület egyedi határozatában az önkormányzati hivatal alkalmazásában álló személyt jelölhet ki a helyi önkormányzat kiadási előirányzatai terhére vonatkozó kötelezettségvállalás gyakorlására. A képviselő-testület általi kijelölés megszűnik, ha a kötelezettségvállalásra más személy válik jogosulttá vagy az arra jogosult személy akadályoztatása megszűnik. [Ámr. 52.§ (6a) bekezdés]

Törvény eltérő rendelkezése hiányában az államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102. Normatív jutalmak és a K1103. Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12%-áig, más költségvetési szervnél a költségvetési rendeletben, határozatban meghatározott összegig vállalható kötelezettség. [(Ámr. 51.§ (1) bekezdés]

Rendkívüli intézkedések

Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából a polgármester e törvény rendelkezéseitől eltérő, a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia. [Áht. 40.§ (5) bekezdés]

Részletes indokolás

Az önkormányzat 2020. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban jelen előterjesztés 1. melléklete tartalmazza. A mérlegekhez kapcsolódó részletes indokolást az alábbiakban terjesztem elő.

Az önkormányzat a központi költségvetésből támogatásban részesül a szociális feladatokhoz 7.624.000,- Ft összegben (amelyből falugondnoki szolgáltatás 4.250.000,- Ft, illetve egyéb szociális feladatok 3.374.000,- Ft), valamint a településüzemeltetési feladatokhoz 4.603.820,- Ft összegben, amit különböző jogcímenek kapunk, így zöldterület-gazdálkodásra, közvilágításra, köztemető és közutak fenntartására. Az önkormányzati egyéb kötelező feladatokra kapott összeg 5.000.000,- Ft, kiegészítés jogcímen 2.674.595,- Ft. Polgármesteri illetményemelés támogatására 954.500,- Ft támogatást kap az önkormányzat. Elvonásra került a gépjármű adó 60%-a is, 2020. évben 1.000.000,- Ft kerül betervezésre.

Saját bevételeink alakulása:

A helyi adó bevételeink jelentős részét képezik a bevételeinknek, ezért fontos, hogy a tervezésnél reális összegek kerüljenek a költségvetésbe. Helyi adókhoz tartozik a magánszemélyek kommunális adója, az ebből származó bevételünk 350.000,- Ft. Az iparűzési adó előirányzatot, szintén a teljesülés alapján terveztük. Ez jelentősebb összeget tesz ki a költségvetésben, mégpedig 4.000.000,- Ft-ot. Azzal is számoltunk, hogy nem mindenki fizeti be határidőre az adót, amiért pótlékot kell fizetnie. Erre 20.000,- Ft-ot terveztünk.

Működési bevételeknél bérleti díjat, intézményi saját bevételeket számoltunk. Bérleti díjakból származó bevétel 650.000,- Ft (földbérlet 100.000,- Ft.)

A közvetett támogatások bemutatását, így az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összegét; a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összegét; a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összegét, adónemenként; a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összegét, az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összegét az előterjesztés 2/A-2/B/2/C-2/D. melléklete tartalmazza.

Kiadások alakulása:

A Könyvtár kiadásai tervezése: A személyi juttatások a törvény előírásainak megfelelően, a Képviselő-testület által biztosított megbízási szerződéses létszámmal kerültek betervezésre, a nem kötelező elemek önként vállalt juttatásként kimutatásra kerültek.

A klubkönyvtár kiadásainak tervezett összege 1.885.000,- Ft, mely 1 fő megbízási juttatásait és annak járulékát, valamint a dologi kiadásokat, eszközbeszerzéseket tartalmazza.

Az önkormányzati szinten is áttekintésre kerültek a költségek, ahol lehetett már most minimális összegekkel számoltunk. Település fenntartási feladatok közé tartozik a közutak üzemeltetése, a köztemető fenntartás, közvilágítás, ár-és belvíz védelem. Ezekre kapunk állami támogatást.

Az egyéb város községgazdálkodás feladaton kerülnek megtervezésre a település működtetésével kapcsolatban felmerülő közüzemi díjak, egyéb feladatok: úgymint a közterületek rendben tartása, közkutak vízdíjának fizetése, karbantartási feladatok. Erre a célra tervezett összeg 6.562.000,- Ft.

Az önkormányzat szociális juttatásainál: A tervezésnél a szociális ellátottak számát és a részükre megállapított szociális támogatások összegét vettük figyelembe. Az önkormányzat rendkívüli települési támogatást és települési támogatást állapíthat meg az önkormányzati rendelet alapján. A szociális kiadásokra tervezett összeg 2.600.000,- Ft.

Az önkormányzati igazgatás költségeit áttekintettük, és szétválogattuk a feladatokat kötelező és nem kötelező szinten.

A polgármester és a képviselők személyi juttatása, járulékai, és a nem kizárólag a hivatalt érintő dologi kiadások, szerződések is itt kerültek tervezésre. A polgármester személyi juttatása éves szinten 2.065.000,- Ft és járuléka, a képviselők nem kapnak juttatást.

Az önkormányzati kiadásoknak önként vállalt része a civil szervezetek részére átadott pénzeszközök tervezése.

Jelen változatban a keretösszege túlmenően részletesen szerepeltetünk a helyi társadalmi szervezetek részére átadandó támogatást. A költségvetésben erre összesen 350.000,- Ft került tervezésre.

Megállapodás alapján TÖOSZ tagdíjat, vészszállításhoz, fogászathoz, orvosi ügyelethez is ad pénzt az önkormányzat, amely előreláthatóan 498.000,- Ft lesz. Első lakáshoz jutók támogatására 600.000 Ft került betervezésre.

Védőnői szolgálat

A Sorkifalud, Nemeskolta, Gyanógeregye és Sorkikápolna községek által fenntartott Védőnői Szolgálat költségvetését 6.070.000,- Ft összegre terveztük, ebből az állami támogatás várhatóan 5.100.000 Ft összeg, így összesen 970.000 Ft összeget kell a fenntartó önkormányzatoknak lakosságszám arányosan finanszírozásként átadniuk a Védőnői Szolgálat fenntartására. A Védőnői Szolgálat személyi jellegű kiadása, valamint szociális hozzájárulási adó összege 5.835.000,- Ft-ban került meghatározásra, mivel a védőnő illetményét besorolásának megfelelően kellett megemlíteni. A dologi kiadásai 235.000,- Ft-ban került megállapításra. Nemeskolta Község Önkormányzatát a 970.000 Ft összegű finanszírozásból 249.027,- Ft összeg terheli.

Sorkifaludi Közös Önkormányzati Hivatal

2020. évben a közös önkormányzati hivatal költségvetése kizárólag a hivatal dolgozóinak illetményét és a hivatal működéséhez szükséges dologi kiadásokat tudja fedezni, a kirendeltségek működtetésével kapcsolatos rezsiköltségekhez, illetve takarítási költségekhez hozzájárulást a hivatal költségvetése nem tud már biztosítani. A kirendeltségek fenntartásának költségét az önkormányzatoknak saját költségvetésük terhére kell biztosítaniuk.

A Hivatal 2020. évi várható rezsiköltségét és takarítási költségét az alábbi táblázat mutatja be:

Rezsi és takarítás költségei tervezet	2020. év
Villamos energia	170.000 Ft
Gázdíj	1.600.000 Ft
Víz- és csatornadíj	60.000 Ft
Hulladékszállítás	20.000 Ft
Takarítási költség (megbízási díj)	282.000 Ft
Összesen:	2.132.000 Ft

Ennek megfelelően Nemeskolta Község Önkormányzatának a Hivatal Sorkifaludi Kirendeltségének üzemeltetéséhez lakosságszám-arányosan 640.840,-Ft összeg erejéig szükséges fedezetet nyújtania.

Gyanógeregye Község Önkormányzata a Sorkifaludi Közös Önkormányzati Hivatal épülete, a Sorkifalud, Kossuth u. 30. sz. alatti ingatlan tekintetében nem rendelkezik tulajdonjoggal, ezért az épület fenntartásával járó költségekhez 2019. évben 400.000 Ft összeggel hozzájárult. Ennek megfelelően Sorkifalud Község Önkormányzatának és Nemeskolta Község Önkormányzatának a Hivatal épületének 2019. évi fenntartási költségeihez 400.000 Ft összegű pénzeszközt adott át tulajdoni hányadaik arányában pénzeszköz átadásáról szóló megállapodás keretében. 2020. évben Sejber Tiborné gyanógeregyei polgármesterrel történt egyeztetések alapján Gyanógeregye Község Önkormányzata a Sorkifaludi Kirendeltség üzemeltetési, rezsi és takarítási költségeihez összesen 400.000 Ft összegű pénzeszközt adna át Sorkifalud Község Önkormányzata és Nemeskolta Község Önkormányzata részére tulajdoni hányadaik arányában.

Felhalmozási kiadást 2020. évben tárgyi eszköz beszerzés során 310.000,- Ft összeggel, felújításnál 35.559.999,-Ft összeggel (TOP pályázat, hidak, árkok felújítása) terveztünk.

Többéves kihatással járó döntések az önkormányzat esetében nem merültek fel az idei évben, az idei és a további évekre vonatkozó bontást jelen előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

Jelen formájában a költségvetés tervezet kiadási és bevételi fő összege: 70.857.146.- Ft.

Az önkormányzat, illetve költségvetési szervei költségvetésének egyes előirányzatain történő teljesítéseket havi bontásban az előterjesztés 4. mellékletében terveztük.

Előbbieken túl tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az óvodai intézményi egyeztetésről jegyzőkönyv felvételére került sor, mely jelen előterjesztés mellékletét képezi.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény – a továbbiakban: Nkt. – 83.§ (2) bekezdés c) pontja értelmében a köznevelési intézmény fenntartójának feladata meghatározni a köznevelési intézmény költségvetését.

Előbbiekre tekintettel beterjesztem a Társulási Tanács 2020. évi költségvetését az alábbiak figyelembe vételével.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény – a továbbiakban: Áht. – 24. § (4) bekezdése rögzíti, hogy „A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokollással együtt - bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kibatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervezetnek megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámaikat főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervezetektől történő esetleges eltérés indokait”

Az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet – a továbbiakban: Ávr. – 29.§ (3) bekezdése értelmében „A társulás költségvetési határozatának szerkezetére és elkészítésére a 24. §-t, a 27. §-t és a 28. §-t kell alkalmazni azáltal, hogy a 24. § (2) bekezdése szerinti költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat a társulás költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell szerepeltetni, az önkormányzati hivatal és a jegyző alatt a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó önkormányzati hivatalt és az azt vezető jegyzőt is érteni kell.”

A Sorkifaludi Bokréta Óvoda fenntartóját tekintve Sorkifalud, Nemeskolta és Gyanógeregye Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása alá tartozik. Az intézmény 2020. évi költségvetését az alapító önkormányzatok és a Társulási Tanács fogadja el.

A költségvetés tervezése során, az intézmény vezetőjével és a társulási tanács elnökével a szükséges egyeztetés lezajlott, melyről jegyzőkönyv felvételére sor került, illetve ez alapján és a hatályos jogszabályi előírásokat követve a költségvetés tervezése és előkészítése megtörtént. A társönkormányzatoknak létszámarányosan az óvoda fenntartásához hozzájárulniuk nem kell, az intézmény működtetéséhez szükséges fedezet a központi költségvetésből biztosított.

A további jogszabályi háttérrel az alábbi tájékoztatást adom.

Áht. 23. §

(1)

(2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

szerinti bontásban,

- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felbatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felbatalmazást.
- (3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.
- (4) 107 A Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

24. § (1)

- (2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti terveknek megfelelően készíti elő. A tervekhez csak a külső gazdasági feltételeknek a tervek elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokait a költségvetési rendelet-tervezet indoklásában ismertetni kell.
- (3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.
- (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokollással együtt - bemutatni:
- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
 - a többéves kibátással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
 - a közvetett támogatásokat - így különösen adóbevételeket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
 - a 29/A. § szerinti terveknek megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámainak főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervekhez történő esetleges eltérés indokait.

25. § (1) Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felbatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédessék, kiadásait teljesítsék.

(2) Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meg kell határozni a felbatalmazás időtartamát. A felbatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik.

(3) Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

(4) A (3) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület részére a polgármester beszámol. A képviselő-testület az új költségvetési rendeletet az (1) és (3) bekezdés szerint beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el.

26. § (1) A nemzetiségi önkormányzatra, a társulásra és az általuk irányított költségvetési szervekre a 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni, azaz, hogy

- költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- a képviselő-testület hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete vagy a társulási tanács gyakorolja,
- a polgármester részére meghatározott feladatokat a nemzetiségi önkormányzat elnöke vagy a társulási tanács elnöke látja el,

d) a jegyző részére meghatározott feladatokat - a helyi nemzetiségi önkormányzatok kivételével - az országos nemzetiségi önkormányzat hivatalvezetője vagy a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

(2) A térségi fejlesztési tanácsra a 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni, azaz, hogy költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni, a képviselő-testület hatáskörét a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, a polgármester részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács elnöke, a jegyző részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanácsmunkaszervezetének vezetője látja el.

28. § (1) A fejezetet irányító szerv vezetője az általa irányított fejezetbe sorolt kiadási előirányzat felhasználásának szabályait - az államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szervek kiadási előirányzata és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai előirányzatai kivételével - az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével kiadott rendeletben állapítja meg. Jogalkotási jog hiányában a fejezetet irányító szerv vezetője - az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével - belső szabályzatot ad ki.

(2) Az (1) bekezdés szerinti rendeletben, belső szabályzatban a felhasználást - a költségvetési évre tekintet nélkül - mindaddig szabályozni kell, amíg annak eredeti vagy módosított kiadási előirányzatai terhére kifizetés teljesíthető.

28/A. § (1)

(2) Az államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szerv, központi kezelésű előirányzat, fejezeti kezelésű előirányzat, elkülönített állami pénzalap, társadalombiztosítás pénzügyi alapja kincstári költségvetésben, a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szerv költségvetési rendeletben, határozatban megállapított bevételi és kiadási előirányzatai egységes rovatrend szerinti részletezéséről a Kormány rendeletében foglaltak szerint elemi költségvetést kell készíteni. A Kormány rendelete elrendelheti az elemi költségvetésben egyéb, a gazdálkodással összefüggő tervadatok szerepeltetését is.

(3) A központi költségvetésről szóló törvénynek és az elemi költségvetésnek a költségvetési kiadások és bevételek előirányzata szintjén - ha a központi költségvetésről szóló törvény a kiemelt előirányzatokat is megállapítja a kiemelt előirányzatok szintjén - meg kell egyeznie. A költségvetési rendeletnek, határozatnak és az elemi költségvetésnek kiemelt előirányzati és finanszírozási bevételi előirányzati, finanszírozási kiadási előirányzati szinten meg kell egyeznie.

(4)

A Társulás elkészített mérlegei és kimutatásai a Társulás 2020. január 28-i tanácsülésén kerülnek várhatóan elfogadásra.

A Társulás költségvetési bevételei 2020. évben mindösszesen 37.230.000,- Ft, a finanszírozási bevételei 15.000,- Ft összegben kerültek tervezésre.

A bevételek tartalmazzák Sorkifaludi Bokréta Óvoda köznevelési feladatainak támogatását 19.665.870,- Ft összegben, mely nem biztosít fedezetet teljes egészében az intézmény 2020. évi működtetéséhez. Az önkormányzati hozzájárulás összege 4.054.130,- Ft-ban került betervezésre. A Társulás költségvetési maradványa 15.000,- Ft.

A Társulás finanszírozási kiadásai mindösszesen 23.720.000,- Ft összegben, a költségvetési kiadásai pedig 25.000,- Ft összegben kerültek tervezésre.

Az óvoda kiadásai kiemelt kiadási jogcímenként a következőképpen alakulnak:

- | | |
|---|-----------------|
| - személyi juttatások: | 17.790.000,- Ft |
| - munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 2.700.000,- Ft |
| - dologi kiadások: | 3.240.000,- Ft |

A Társulás nem tervez többéves kihatással járó döntéseket, így azok számszerűsítésének évenkénti bontása és összesítése nemleges.

A Társulás nem tervez közvetett támogatásokat nyújtani, így ezek kimutatása nemleges.

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés d) pontja szerinti Áht. 29/A.§ szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatai az alábbiak szerint alakulnak, adósságot keletkeztető jogügyletekből eredő fizetési kötelezettsége a költségvetési évet követő három évre várható összege 0, tekintettel, hogy ilyen jellegű fejlesztéseket nem tervez a Társulás.

Az Áht. 29/A.§-a a **középtávú tervezés** keretén belül előírja - a Stabilitási törvény 45.§ (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján -, hogy az önkormányzatok mellett a társulásoknak is határozatban kell megállapítaniuk - az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. évi (XII.30.) Kormányrendeletben meghatározottak szerint - saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az Áht. 29/A.§ „A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45.§ (1) bekezdés a) pontjában kapott felbatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

A kimutatás jelen előterjesztés mellékletét képezi.

A Sorkifaludi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetéséről a társult önkormányzatok 2020. január 20-i ülésükön tárgyalnak.

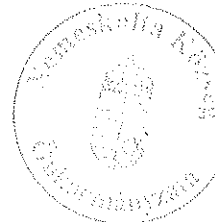
A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a értelmében, a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzése során felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a képviselő-testületet tájékoztatni kell. A hatásvizsgálat az előterjesztés mellékleteként csatolásra került.

Az előterjesztés tartalmazza a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18.§-ban foglaltak szerint a rendelettervezet indokolását.

A rendelet elfogadásához a Möt. 50.§ értelmében **minősített többség** szükséges.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni a határozati javaslatokat, és a rendelettervezetet előterjesztés szerinti formában és tartalommal mellékleteivel együtt elfogadni szíveskedjenek.

Nemeskolta, 2020. január 20.



Farkas Imre
Farkas Imre
polgármester

I. HATÁROZATI JAVASLAT

..../2020. (I. 30) Képviselő-testületi határozat

Nemeskolta Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Sorkifalud, Nemeskolta és Gyanógeregye Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A.§-ában biztosított jogkörében eljárva saját bevételeinek várható összegét 0,- Ft összegben állapítja meg, valamint a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét szintén 0,- Ft-ban állapítja meg.

Felelős: Farkas Imre polgármester
Dénes Ferenc elnök

Határidő: azonnal

II. HATÁROZATI JAVASLAT

..../2020. (I. 30.) Képviselő-testületi határozat

1./ Nemeskolta Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Sorkifalud, Nemeskolta és Gyanógeregye Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulás 2020. évi költségvetését jóváhagyja az alábbiak szerint:

a) Kiadási főösszege	23.745.000,- Ft, melyből
aa) Költségvetési kiadások	25.000,- Ft,

ebből:	
1. személyi juttatások:	0,- Ft
2. munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	0,- Ft
3. dologi kiadások:	25.000,- Ft
4. ellátottak pénzbeli juttatásai:	0,- Ft
5. egyéb működési célú kiadások:	0,- Ft
6. beruházási kiadások:	0,- Ft
7. felújítások:	0,- Ft
8. egyéb felhalmozási célú kiadások:	0,- Ft
ab) Finanszírozási kiadások	23.720.000,- Ft.
b) Bevételi főösszege	23.745.000,- Ft, melyből:
ba) működési célú támogatások Áht. belül:	23.730.000,- Ft
bb) felhalmozási célú támogatások Áht. belülről:	0 Ft
bc) maradvány igénybevétel:	15.000,- Ft
bd) működési bevételek:	0,- Ft
be) felhalmozási bevételek:	0,- Ft
bf) működési célú átvett pénzeszközök:	0,- Ft
bg) felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0,- Ft
c) Általános tartalék:	0,- Ft
d) Céltartalék:	0,- Ft
e) Beruházások:	0,- Ft
f) Felújítások:	0,- Ft
g) Költségvetési engedélyezett létszámkeret:	0 fő

2./ A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83.§ (2) bekezdés c) pontjában biztosított jogkörében eljárva a Sorkifaludi Bokréta Óvoda – 9774 Sorkifalud, Kossuth L. u. 75. – 2020. évi költségvetésének

Kiadási főösszeget	23.730.000,- Ft, melyből
aa) Költségvetési kiadások	23.730.000,- Ft,
ebből:	
1. személyi juttatások:	17.790.000,- Ft
2. munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	2.700.000,- Ft
3. dologi kiadások:	3.240.000,- Ft
4. ellátottak pénzbeli juttatásai:	0,- Ft
5. egyéb működési célú kiadások:	0,- Ft
6. beruházási kiadások:	0,- Ft
7. felújítások:	0,- Ft
8. egyéb felhalmozási célú kiadások:	0,- Ft
ab) Finanszírozási kiadások	0,- Ft.
a) Bevételi főösszeget	23.730.000,- Ft, melyből:
ba) finanszírozási bevételek:	23.720.000,- Ft
bb) felhalmozási célú támogatások Áht. belülről:	0 Ft
bc) maradvány igénybevétel	10.000,- Ft
bd) működési bevételek:	0 Ft
be) felhalmozási bevételek:	0,- Ft
bf) működési célú átvett pénzeszközök:	0,- Ft
bg) felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0,- Ft
c) Általános tartalék:	0,- Ft
d) Céltartalék:	0,- Ft
e) Beruházások:	0,- Ft
f) Felújítások:	0,- Ft
g) Költségvetési engedélyezett létszámkeretét:	5 fő

elfogadja.

3./ A Képviselő-testület a Sorkifaludi Bokréta Óvoda 2020. évi működési költségeihez lakosságszám arányában 1.177.050,- Ft összeg átadásához hozzájárul, amelynek fedezetét az Önkormányzat 2020. évi

évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletében az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sor terhére biztosítja.

Felelős: Farkas Imre polgármester
Dénes Ferenc elnök
Tóth Zoltánné helyettes óvodavezető

Határidő: azonnal

III. HATÁROZATI JAVASLAT

..../2020. (I. 30.) Képviselő-testületi határozat

1./ Nemeskolta Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja Sorkifalud, Nemeskolta, Gyanógeregye és Sorkikápolna Községek Védőnői Szolgálatának 2020. évi költségvetését, amelynek bevételi és kiadási főösszegét 6.070.000,- Ft-ban határozza meg.

2./ A Képviselő-testület a 2020. évben fizetendő, ellátottak arányában történő hozzájárulás összegét Nemeskolta Község Önkormányzata tekintetében 249.027,- Ft összegben határozza meg, melyet az önkormányzat 2020. évi költségvetésében a Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sor terhére biztosít.

Felelős: Farkas Imre polgármester

Határidő: azonnal

IV. HATÁROZATI JAVASLAT

..../2020. (I. 30.) Képviselő-testületi határozat

1./ Nemeskolta Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Balogunyomi Közös Önkormányzati Hivatal Sorkifaludi Kirendeltség üzemeltetési költségét 2020. évben 2.132.000 Ft összegben elfogadja.

2./ A Képviselő-testület a 2020. évben fizetendő, lakosságszám arányában történő hozzájárulás összegét 640.840,- Ft összegben határozza meg, melyet az önkormányzat 2020. évi költségvetésében a Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről sor terhére biztosít.

Felelős: Farkas Imre polgármester

Határidő: azonnal

V. HATÁROZATI JAVASLAT

..../2020. (I. 30.) Képviselő-testületi határozat

Nemeskolta Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Gyanógeregye Község Önkormányzata által a Sorkifaludi Közös Önkormányzati Hivatal 9774 Sorkifalud, Kossuth u. 30. sz. alatti épületének 2020. évi fenntartási, rezsi és takarítási költségeihez átadásra kerülő pénzeszközt elfogadja és felhatalmazza a polgármestert az együttműködési megállapodás aláírására, a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Farkas Imre polgármester

Határidő: azonnal

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

**Nemeskolta Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
1/2020. (I.) önkormányzati rendelettervezethez**

A rendelettervezet társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásait az indokolás tartalmazza.
A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása, egészségi következménye nincs.
A rendelet tervezet megalkotásának szükségességére elsősorban az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, illetve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet következtet, valamint az indokolásban arra részletesen utaltunk.
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Nemeskolta, 2020. január 20.

Farkas Imre
polgármester sk.

Dr. Varga Krisztina
jegyző sk.

INDOKOLÁS

**Nemeskolta Község Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
1/2020. (I.) önkormányzati rendelettervezethez**

Az előterjesztésben hivatkozott, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet szerinti kötelezettségek elvégzése. Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően 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.

Nemeskolta, 2020. január 20.

Farkas Imre
polgármester sk.

Dr. Varga Krisztina
jegyző sk.

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése
A közvetett támogatások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	tervezett elvárt bevételek	közvetett támogatás	várható bevételek
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	B405	0	0	0
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	B72			
építményadó	B34			
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
magánszemélyek kommunális adója	B34			
telekadó	B34			
Gépjárműadók	B354			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	B3, B7	0	0	0
	B402			
	B5			
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	B4, B5	0	0	0
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege				

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Novat- szám	eredeti el.
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelési előirányzatok részére	K504	
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K504	
társulások és költségvetési szervek részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K504	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K504	
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelési előirányzatok részére	K505	
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K505	
társulások és költségvetési szervek részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K505	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K505	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K505	
központi költségvetési szervek részére	K506	
központi kezelési előirányzatok részére	K506	
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K506	788 013
társulások és költségvetési szervek részére	K506	1 767 050
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	2 555 063
egyházi jogi személyek részére	K508	
egyházi civil szervezetek részére	K508	
háztartások részére	K508	
pénzügyi vállalkozások részére	K508	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
egyéb vállalkozások részére	K508	
Európai Unió részére	K508	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
egyéb külföldiek részére	K508	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
egyházi jogi személyek részére	K512	
egyházi civil szervezetek részére	K512	350 000
háztartások részére	K512	670 000
pénzügyi vállalkozások részére	K512	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
egyéb vállalkozások részére	K512	
Európai Unió részére	K512	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
egyéb külföldiek részére	K512	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 020 000
központi költségvetési szervek részére	K62	
központi kezelési előirányzatok részére	K62	
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K62	
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K62	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K62	
elkülönített állami pénzalapok részére	K62	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K62	
társulások és költségvetési szervek részére	K62	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K62	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K62	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K62	
központi költségvetési szervek részére	K63	
központi kezelési előirányzatok részére	K63	
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K63	
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K63	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K63	
elkülönített állami pénzalapok részére	K63	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K63	
társulások és költségvetési szervek részére	K63	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K63	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K63	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K63	
központi költségvetési szervek részére	K64	
központi kezelési előirányzatok részére	K64	
fejlesztési kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K64	
egyéb fejlesztési kezelési előirányzatok részére	K64	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K64	
elkülönített állami pénzalapok részére	K64	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K64	
társulások és költségvetési szervek részére	K64	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K64	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K64	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K64	
egyházi jogi személyek részére	K66	
egyházi civil szervezetek részére	K66	
háztartások részére	K66	
pénzügyi vállalkozások részére	K66	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K66	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K66	
egyéb vállalkozások részére	K66	
Európai Unió részére	K66	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K66	
egyéb külföldiek részére	K66	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K66	
egyházi jogi személyek részére	K69	
egyházi civil szervezetek részére	K69	
háztartások részére	K69	
pénzügyi vállalkozások részére	K69	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K69	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K69	
egyéb vállalkozások részére	K69	
Európai Unió részére	K69	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K69	
egyéb külföldiek részére	K69	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K69	

Nemeskőcsa Önkormányzat 2020. évi költségvetése
Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat-szám	eredeti el.
Községi költségvetési szervektől	0114	
Községi köznevelési előirányzatoktól	0114	
Iszapeti köznevelési előirányzatok EU-s programokból és azok hazai társfinanszírozásából	0114	
Egyéb Iszapeti köznevelési előirányzatoktól	0114	
Társadalombiztosítási pénzügyi alapoktól	0114	
Eltérőltetett állami pénzalapoktól	0114	
Helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0114	
Társulások és költségvetési szervektől	0114	
Regionális önkormányzatok és költségvetési szervektől	0114	
Nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0114	
Állami feladatok finanszírozás és költségvetési szervektől	0114	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0114	
Községi költségvetési szervektől	0115	
Községi köznevelési előirányzatoktól	0115	
Iszapeti köznevelési előirányzatok EU-s programokból és azok hazai társfinanszírozásából	0115	
Egyéb Iszapeti köznevelési előirányzatoktól	0115	
Társadalombiztosítási pénzügyi alapoktól	0115	
Eltérőltetett állami pénzalapoktól	0115	
Helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0115	
Társulások és költségvetési szervektől	0115	
Regionális önkormányzatok és költségvetési szervektől	0115	
Nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0115	
Állami feladatok finanszírozás és költségvetési szervektől	0115	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0115	
Községi költségvetési szervektől	0116	
Községi köznevelési előirányzatoktól	0116	
Iszapeti köznevelési előirányzatok EU-s programokból és azok hazai társfinanszírozásából	0116	
Egyéb Iszapeti köznevelési előirányzatoktól	0116	
Társadalombiztosítási pénzügyi alapoktól	0116	
Eltérőltetett állami pénzalapoktól	0116	537 000
Helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0116	
Társulások és költségvetési szervektől	0116	
Regionális önkormányzatok és költségvetési szervektől	0116	
Nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0116	
Állami feladatok finanszírozás és költségvetési szervektől	0116	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0116	537 000
Községi költségvetési szervektől	0121	
Községi köznevelési előirányzatoktól	0121	
Iszapeti köznevelési előirányzatok EU-s programokból és azok hazai társfinanszírozásából	0121	
Egyéb Iszapeti köznevelési előirányzatoktól	0121	
Társadalombiztosítási pénzügyi alapoktól	0121	
Eltérőltetett állami pénzalapoktól	0121	
Helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0121	
Társulások és költségvetési szervektől	0121	
Regionális önkormányzatok és költségvetési szervektől	0121	
Nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0121	
Állami feladatok finanszírozás és költségvetési szervektől	0121	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0121	
Községi költségvetési szervektől	0124	
Községi köznevelési előirányzatoktól	0124	
Iszapeti köznevelési előirányzatok EU-s programokból és azok hazai társfinanszírozásából	0124	
Egyéb Iszapeti köznevelési előirányzatoktól	0124	
Társadalombiztosítási pénzügyi alapoktól	0124	
Eltérőltetett állami pénzalapoktól	0124	
Helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0124	
Társulások és költségvetési szervektől	0124	
Regionális önkormányzatok és költségvetési szervektől	0124	
Nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0124	
Állami feladatok finanszírozás és költségvetési szervektől	0124	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0124	
Községi költségvetési szervektől	0125	
Községi köznevelési előirányzatoktól	0125	
Iszapeti köznevelési előirányzatok EU-s programokból és azok hazai társfinanszírozásából	0125	
Egyéb Iszapeti köznevelési előirányzatoktól	0125	
Társadalombiztosítási pénzügyi alapoktól	0125	
Eltérőltetett állami pénzalapoktól	0125	
Helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0125	
Társulások és költségvetési szervektől	0125	
Regionális önkormányzatok és költségvetési szervektől	0125	
Nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	0125	
Állami feladatok finanszírozás és költségvetési szervektől	0125	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0125	4 220 993
Csúszási jogi szervezeteiktől	0122	
Egyéb civil szervezetektől	0122	
Helyi önkormányzatoktól	0122	
Pénzügyi vállalkozásoktól	0122	
Állami költségvetési tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	0122	
Önkormányzati költségvetési tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	0122	
Egyéb vállalkozásoktól	0122	
Gazdasági Üzemektől	0122	
Kommunális és nemzeti köznevelési szervezetektől	0122	
Egyéb költségvetési	0122	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0122	
Csúszási jogi szervezeteiktől	0125	
Egyéb civil szervezetektől	0125	
Helyi önkormányzatoktól	0125	
Pénzügyi vállalkozásoktól	0125	
Állami költségvetési tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	0125	
Önkormányzati költségvetési tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	0125	
Egyéb vállalkozásoktól	0125	
Gazdasági Üzemektől	0125	
Kommunális és nemzeti köznevelési szervezetektől	0125	
Egyéb költségvetési	0125	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0125	
Csúszási jogi szervezeteiktől	0122	
Egyéb civil szervezetektől	0122	
Helyi önkormányzatoktól	0122	
Pénzügyi vállalkozásoktól	0122	
Állami költségvetési tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	0122	
Önkormányzati költségvetési tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	0122	
Egyéb vállalkozásoktól	0122	
Gazdasági Üzemektől	0122	
Kommunális és nemzeti köznevelési szervezetektől	0122	
Egyéb költségvetési	0122	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0122	
Csúszási jogi szervezeteiktől	0123	
Egyéb civil szervezetektől	0123	
Helyi önkormányzatoktól	0123	
Pénzügyi vállalkozásoktól	0123	
Állami költségvetési tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	0123	
Önkormányzati költségvetési tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	0123	
Egyéb vállalkozásoktól	0123	
Gazdasági Üzemektől	0123	
Kommunális és nemzeti köznevelési szervezetektől	0123	
Egyéb költségvetési	0123	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0123	

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44	
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44	
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44	
cukorbetegség támogatása	K44	
helyi megállapítású ápolási díj [Szocvt. 43/B. §]	K44	
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szocvt. 50. § (3) bek.]	K44	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvt. 35. § (1) bek.]	K45	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
lakbérttámogatás	K46	
lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
adósságsökkentési támogatás [Szocvt. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 47. § (1) bek. b) pont]	K46	
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szocvt. 55/A. § (3) bek.]	K46	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
időskorúak járadéka [Szocvt. 32/B. § (1) bek.]	K48	
rendszeres szociális segély [Szocvt. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
átmeneti segély [Szocvt. 45. §]	K48	
temetési segély [Szocvt. 46. §]	K48	
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szocvt. 47. § (1) bek. a) pont]	K48	
átmeneti segély [Szocvt. 47. § (1) bek. c) pont]	K48	2 600 000
temetési segély [Szocvt. 47. § (1) bek. d) pont]	K48	
köztemetés [Szocvt. 48. §]	K48	
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 600 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 600 000

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Kötelezettségek megnevezése	Köt.vállalás éve	Tárgyév előtti kifizetés	Tárgyév kifizetés (2019. évi et.)	2020. évi kifizetés	2021. évi kifizetés	2022. évi kifizetés	2022. év utáni kifizetések
Működési célú hiteltörlesztések összesen:							
Felhalmozási célú hiteltörlesztések							
Beruházások összesen:							
Felújítások összesen:							
MINDÖSSZESEN:							

Középtávú tervezés - Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Fizetési kötelezettségek						
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2020. évi előirányzat	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	
a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végörlesztés napjáig, és annak aktuális töketartozása,	K911					
b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,						
c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,						
d) az Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött főkerész hátralévő összege,						
e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repülőgyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,						
f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,						
g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Zrt.-néi (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.						
ÖSSZESEN:	K9	0	0	0	0	0

Saját bevételek						
Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2020.	saját bevételek 2021.	saját bevételek 2022.	saját bevételek 2023.	
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül						
1. a helyi adókból származó bevétel,	B3	4350000	4200000	4210000	4250000	
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	B5					
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	B5					
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	B5					
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	B3	65000	60000	61000	65000	
6. a kéességvállalással kapcsolatos megtérülés.	B6-B7					
ÖSSZESEN:		4415000	4260000	4271000	4315000	

**Nemeskolta Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2020. (I.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Nemeskolta Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében,

az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában
meghatározott feladatkörében eljárva
a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1.§ A rendelet meghatározza az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat.

2. Az önkormányzat 2020. évi költségvetése

2.§ A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetés

- a) költségvetési bevételei előirányzatát 69.950.869,- Ft-ban,
 - aa) működési bevételi előirányzatát 34.080.870,- Ft-ban,
 - ab) felhalmozási bevételi előirányzatát 35.869.999,- Ft-ban,
- b) költségvetési kiadásai előirányzatát 67.774.907,- Ft-ban,
 - ba) működési kiadási előirányzatát 29.263.915,- Ft-ban,
 - bb) felhalmozási kiadási előirányzatát 38.510.992,- Ft-ban,
- c) a bevételek és kiadások összességét 70.857.146,- Ft-ban
 - ca) működési bevételek és működési kiadások egyenlegét -5.176.955,- Ft-ban,
 - cb) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások 2.640.993,-Ft-ban,

állapítja meg.

3.§ (1) Az önkormányzat egységes rovatrendszerét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat kiadási előirányzatait működési kiadások, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait, működési bevételek, felhalmozási bevételek, kiemelt előirányzatok kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

4.§ Az önkormányzat nevében végzett beruházások és felújítások kiadásait beruházásonként és felújításokként a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

5.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évre foglalkoztatottak létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 8 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 9 fő.

(2) Az önkormányzat és intézménye engedélyezett létszámkeretét a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

6.§ Az önkormányzatnak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programja és projektje van folyamatban, ezt a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

7.§ Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a rendelet 7. és 8. melléklete tartalmazza.

8.§ Az önkormányzat költségvetési tartalékát a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

- 9.§ Az önkormányzat által adott közvetett támogatások részletezését a rendelet 10. melléklete tartalmazza.
- 10.§ Az önkormányzat 2020. évi működési célú pénzeszközáradását, bevételét, lakossági támogatását a rendelet 11., 12. és 13. melléklete tartalmazza.
- 11.§ Az önkormányzat helyi adóbevételeinek és közhatalmi bevételeinek részletezését a 14. melléklet tartalmazza.
- 12.§ A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban történő kimutatását a 15. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

- 13.§ A polgármester dönt az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról.
- 14.§ Az előirányzaton belüli kötelezettségvállalást lehetővé tevő önkormányzati döntés meghozatalára a polgármester 100.000 Ft összeghatárig saját hatáskörben intézkedhet.
- 15.§ (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
 (2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
 (3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testületi ülésen tájékoztatni köteles a testületet.
- 16.§ (1) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek – a képviselő-testülethez címzett kérelmük alapján – az önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag a képviselő-testület döntése alapján írásbeli megállapodás szerint részesülnek önkormányzati támogatásban.
 (2) Kizárólag azok az egyesületek, civil szervezetek, alapítványok kaphatnak támogatást, akik a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2020. évi támogatás feltétele, hogy a 2019. évben kapott összegről a támogatott egyesület, civil szervezet elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig.
 (3) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. A (2) bekezdésben megjelölt megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját, valamint ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.
 (4) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a polgármester jogosult.
- 17.§ Az önkormányzat és intézmények házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:
- a) bérjellegű kifizetések,
 - b) készpénzelőleg,
 - c) postai kézbesítés,
 - d) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
 - e) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
 - f) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
 - g) reprezentáció,
 - h) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
 - i) utazási költségtérítés, bérlet,
 - j) természetes személy részére pénzbeli kártalanítás vagy kártérítés,
 - k) élelmiszer ellátmány beszerzése,
 - l) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
 - m) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása,
 - n) jogcímtől függetlenül 100.000 Ft összegig történő kifizetés.

18.§ Az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

19.§ A Sorkifaludi Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők illetményalapjának mértéke 2020. évben 53.150 Ft.

4. Záró rendelkezések

20.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Farkas Imre
polgármester

Dr. Varga Krisztina
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésre került 2020. január napján.

Dr. Varga Krisztina
jegyző

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

K1. Személyi juttatások
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
K3. Dologi kiadások
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai
K5. Egyéb működési célú kiadások
K6. Beruházási kiadások
K7. Felújítások
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások
K1-8. Költségvetési kiadások
K9. Finanszírozási kiadások
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
B3. Közhatalmi bevételek
B4. Működési bevételek
B5. Felhalmozási bevételek
B6. Működési célú átvett pénzeszközök
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
B1-7. Költségvetési bevételek
B8. Finanszírozási bevételek
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)

Nemeskőita Önkormányzat 2020. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

Rovast megnevezése		Rovast szám	költség-céltartalok	önkormányzat költségek	államháztartás költségek	ÖSSZESEN
Törvény szerinti államháztart. munkák	K1101	6 991 000	0	0	6 991 000	
Normatív jutalmak	K1102	180 000	0	0	180 000	
Céltartalás, projektprémium	K1103	0	0	0	0	
Képzéssel, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0	
Végkielégítés	K1105	0	0	0	0	
Jubileumi jutalmak	K1106	0	0	0	0	
Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0	0	
Polgári költségvetés	K1108	0	0	0	0	
Közfelhalmozási költségvetés	K1109	0	0	0	0	
Ugyek költségvetés	K1110	0	0	0	0	
Ugyek költségvetés	K1111	0	0	0	0	
Ugyek költségvetés	K1112	0	0	0	0	
Ugyek költségvetés	K1113	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1114	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1115	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1116	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1117	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1118	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1119	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1120	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1121	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1122	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1123	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1124	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1125	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1126	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1127	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1128	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1129	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1130	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1131	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1132	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1133	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1134	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1135	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1136	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1137	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1138	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1139	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1140	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1141	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1142	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1143	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1144	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1145	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1146	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1147	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1148	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1149	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1150	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1151	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1152	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1153	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1154	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1155	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1156	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1157	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1158	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1159	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1160	20 000	0	0	20 000	
Ugyek költségvetés	K1161					

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

Nemeskolta ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		EREDETI ELŐIRÁNYZAT				
Rovat megnevezése		Rovat- szám	költséges feladatok	önként vállalt feladatok	államgazdasági feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		B111	13 232 915	0	0	13 232 915
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		B112	0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		B113	7 624 000	0	0	7 624 000
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		B114	1 600 000	0	0	1 600 000
Működési célú központosított előirányzatok		B115	0	0	0	0
Elزامodásból származó bevételek		B116	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai		B11	22 656 915	0	0	22 656 915
Elvonások és befizetések bevételei		B12	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		B12	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		B14	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		B15	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		B16	532 000	0	0	532 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		B1	23 188 915	0	0	23 188 915
Mozgásegyenleg jövedelmek		B311	0	0	0	0
Társaságok jövedelmek		B312	0	0	0	0
Jövedelemadók		B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok		B32	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók		B33	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók		B34	350 000	0	0	350 000
Értékesítési és forgalmi adók		B351	4 000 000	0	0	4 000 000
Fogyasztási adók		B352	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok inveniárterhelő adók		B353	0	0	0	0
Gépjárműadó		B354	1 000 000	0	0	1 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		B355	0	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói		B35	5 000 000	0	0	5 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek		B36	70 000	0	5 000	75 000
Közhatalmi bevételek		B3	5 420 000	0	5 000	5 425 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke		B401	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke		B402	0	0	0	0
Közvetített szolgáltatások értéke		B403	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek		B404	450 000	100 000	0	550 000
Ellátási díjak		B405	0	0	0	0
Niszámlásolt általános forgalmi adó		B406	0	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése		B407	0	0	0	0
Kamatbevételek		B408	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		B409	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés		B410	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek		B411	100 000	0	0	100 000
Működési bevételek		B4	550 000	100 000	0	650 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		B61	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		B62	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		B65	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök		B6	0	0	0	0
Működési bevételek összesen			22 256 915	100 000	5 000	22 261 915
Felhalmozási célú támogatások		B21	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		B22	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		B23	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		B24	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		B25	38 510 992	0	0	38 510 992
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		B2	38 510 992	0	0	38 510 992
Immateriális javak értékesítése		B51	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése		B52	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		B53	0	0	0	0
Részesedések értékesítése		B54	0	0	0	0
Részesedések megvásárlásához kapcsolódó bevételek		B55	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek		B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		B71	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		B72	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		B73	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		B7	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen			38 510 992	0	0	38 510 992
Költségvetési bevételek		B1-B7	67 669 907	100 000	5 000	67 774 907
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege			4 921 955	250 000	-5 000	5 176 955
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege			2 640 993	0	0	2 640 993
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		B811	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozattól		B812	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		B813	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		B81	0	0	0	0
Forgatási célú befizetői értékpapírok beváltása, értékesítése		B8121	0	0	0	0
Forgatási célú befizetői értékpapírok kibocsátása		B8122	0	0	0	0
Befektetési célú befizetői értékpapírok beváltása, értékesítése		B8123	0	0	0	0
Befektetési célú befizetői értékpapírok kibocsátása		B8124	0	0	0	0
Befizetői értékpapírok bevételei		B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MUKODÉSRE		B8131	3 082 239	0	0	3 082 239
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA		B8132	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MUKODÉSRE		B8133	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA		B8134	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele		B813	3 082 239	0	0	3 082 239
Államháztartáson belüli megelőlegezések		B814	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		B815	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás		B816	0	0	0	0
Betétek megszűntetése		B817	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei		B818	0	0	0	0
Befizetői finanszírozás bevételei		B81	3 082 239	0	0	3 082 239
Forgatási célú befizetői értékpapírok beváltása, értékesítése		B821	0	0	0	0
Befektetési célú befizetői értékpapírok beváltása, értékesítése		B822	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása		B823	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		B824	0	0	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei		B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		B83	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek		B8	3 082 239	0	0	3 082 239
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)			70 752 146	100 000	5 000	70 857 146

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (Közművelődés eszközbeszerzés)	K64	200 000	200 000
Részesedések beszerzése	K65	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	110 000	110 000
Beruházások	K6	310 000	310 000
Ingatlanok felújítása	K71	28 000 000	28 000 000
Arok, hidak felújítása, karbantartás		1 000 000	1 000 000
TOP sportcsarnok		27 000 000	27 000 000
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	7 559 999	7 559 999
Felújítások	K7	35 559 999	35 559 999

Megnevezés	Rovat	nettó	áfa	bruttó
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	200 000	110 000	310 000
Beruházások	K6	200 000	110 000	310 000
Ingatlanok felújítása	K71	28 000 000	7 559 999	35 559 999
Arok, hidak felújítása, karbantartása		1 000 000	270 000	1 270 000
TOP sportcsarnok		27 000 000	7 289 999	34 289 999
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
Felújítások	K7	28 000 000	7 559 999	35 559 999

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

TOP Sportcsarnok felújítása	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	34 289 999
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	34 289 999
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	34 289 999
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	34 289 999

Projekt megnevezése	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	0
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

A Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	SAJÁT BEVÉTELEK			
		adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				2021
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásól	B8112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
ebből: befektetési jegyek	B8121				
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
ebből: kárpótlási jegyek	B8123				
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
Beföldi értékpapírok bevételei	B812				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824				
ebből: más kormányok	B824				
ebből: külföldi pénzüstítések	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				

Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2019	saját bevételek 2020	saját bevételek 2021	saját bevételek 2022
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül					
1. a helyi adóbel és a települési adóbel származó bevétel,		4 398 948	5 050 000	5 000 000	5 000 000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,					
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,					
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,					
5. bírság, pótlék- és díjbevételei,		64 830	20 000	20 000	20 000
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés,					
ÖSSZESEN:		4 463 778	5 070 000	5 020 000	5 020 000

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K513	6 180 207		6 180 207

Nemeskohta Önkormányzat 2020. évi költségvetése
A közvetett támogatások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	tervezett elvárt bevételek	közvetett támogatás	várható bevételek
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	B405	0	0	0
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	B72			
építményadó	B34			
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
magánszemélyek kommunális adója	B34			
telekadó	B34			
Gépjárműadók	B354			
Értékesítési és forgalmi adók	B351			
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	B3, B7	0	0	0
	B402			
	B5			
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	B4, B5	0	0	0
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege				

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	Rovat- szám	eredeti ei.
Megnevezés		
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elköltött állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K504	
társulások és költségvetési szervek részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K504	
térsgyi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elköltött állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K505	
társulások és költségvetési szervek részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K505	
térsgyi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K505	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
központi költségvetési szervek részére	K506	
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elköltött állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K506	788 613
társulások és költségvetési szervek részére	K506	3 762 950
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K506	
térsgyi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 559 663
egyházi jogi személyek részére	K508	
egyéb civil szervezetek részére	K508	
háztartások részére	K508	
pénzügyi vállalkozások részére	K508	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
egyéb vállalkozások részére	K509	
Európai Unió részére	K508	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
egyéb külföldiek részére	K508	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
egyházi jogi személyek részére	K512	
egyéb civil szervezetek részére	K512	350 000
háztartások részére	K512	670 000
pénzügyi vállalkozások részére	K512	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
egyéb vállalkozások részére	K512	
Európai Unió részére	K512	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
egyéb külföldiek részére	K512	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 020 000
központi költségvetési szervek részére	K82	
központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K82	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
elköltött állami pénzalapok részére	K82	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K82	
társulások és költségvetési szervek részére	K82	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K82	
térsgyi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
központi költségvetési szervek részére	K83	
központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K83	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
elköltött állami pénzalapok részére	K83	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K83	
társulások és költségvetési szervek részére	K83	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K83	
térsgyi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K83	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
központi költségvetési szervek részére	K84	
központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok részére	K84	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
elköltött állami pénzalapok részére	K84	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84	
társulások és költségvetési szervek részére	K84	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek részére	K84	
térsgyi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek részére	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	
háztartások részére	K86	
pénzügyi vállalkozások részére	K86	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
egyéb vállalkozások részére	K86	
Európai Unió részére	K86	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
egyéb külföldiek részére	K86	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
egyházi jogi személyek részére	K89	
egyéb civil szervezetek részére	K89	
háztartások részére	K89	
pénzügyi vállalkozások részére	K89	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K89	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K89	
egyéb vállalkozások részére	K89	
Európai Unió részére	K89	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K89	
egyéb külföldiek részére	K89	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44	
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44	
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44	
cukorbetegség támogatása	K44	
helyi megállapítású ápolási díj [Szocvt. 43/B. §]	K44	
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szocvt. 50. § (3) bek.]	K44	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvt. 35. § (1) bek.]	K45	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
lakbértámogatás	K46	
lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
adósságsökkentési támogatás [Szocvt. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 47. § (1) bek. b) pont]	K46	
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szocvt. 55/A. § (3) bek.]	K46	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
időskorúak járadéka [Szocvt. 32/B. § (1) bek.]	K48	
rendszeres szociális segély [Szocvt. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
átmeneti segély [Szocvt. 45. §]	K48	
temetési segély [Szocvt. 46. §]	K48	
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szocvt. 47. § (1) bek. a) pont]	K48	
települési támogatás	K48	2 600 000
temetési segély [Szocvt. 47. § (1) bek. d) pont]	K48	
köztemetés [Szocvt. 48. §]	K48	
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 600 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 600 000

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése**Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)**

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
építményadó	B34	0
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	0
magánszemélyek kommunális adója	B34	350 000
telekadó	B34	0
Vagyoni típusú adók	B34	350 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	4 000 000
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>4 000 000</i>
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>0</i>
Gépjárműadók	B354	1 000 000
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	<i>B354</i>	<i>0</i>
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B354</i>	<i>1 000 000</i>
<i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i>	<i>B354</i>	<i>0</i>
<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i>	<i>B354</i>	<i>0</i>
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	<i>0</i>
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	<i>0</i>
Termékek és szolgáltatások adói	B35	5 000 000
eljárási illetékek	B36	5 000
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	0
felügyeleti díjak	B36	0
ebrendészeti hozzájárulás	B36	0
környezetvédelmi bírság	B36	0
természetvédelmi bírság	B36	0
műemlékvédelmi bírság	B36	0
építésügyi bírság	B36	0
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	0
késedelmi pótlék, talajterhelési díj	B36	70 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	75 000

Nemeskolta Önkormányzat 2020. évi költségvetése
A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására
szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti
tagolásban (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	K9111	0	0
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	K9111	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	K9113	0	0
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	K9113	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	K9121	0	0
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	K9121	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	K9122	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	K9124	0	0
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	K9124	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	906 277	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	906 277	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	K923	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	K924	0	0
<i>ebből: más kormányok</i>	K924	0	0
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	K924	0	0
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	K924	0	0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	B8111	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	B8113	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	B8121	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	B8123	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0
Betétek megszüntetése	B817	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0
<i>ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése</i>	B818	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	B824	0	0
<i>ebből: más kormányok</i>	B824	0	0
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	B824	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0