



Előterjesztés
Csersztomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. január 29-i ülésére

Tárgy: Csersztomaj Nagyközség Önkormányzatának 2020. évi költségvetési terve
Előterjesztő: Elekes István polgármester
Előterjesztést készítette: Németh Péter pénzügyi ügyintéző

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 2014. évi módosítása szerint költségvetési koncepció készítési kötelezettsége nincs az önkormányzatoknak, ettől függetlenül célszerű a 2020. évben követendő irányelveket meghatározni, elvégezendő feladatokat időben átgondolni a költségvetési rendelet-tervezet elkészítésének megalapozottsága érdekében.

2020. évben is, mint minden évben az önkormányzat kiemelt céljai és feladatai közé kell, hogy tartozzon

- Az önkormányzat és az intézményrendszer működőképességének megőrzése a takarékosági szempontok figyelembevételével.
- A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.
- Fontos feladat a helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködés és azok támogatása. Kiemelt jelentőséggel bír azon szervezetek támogatása, melyek a kötelező önkormányzati feladatok ellátásában az önkormányzattal kötött megállapodás szerint részt vesznek.
- Teljes körűen számba kell venni a korábbi években vállalt kötelezettségeket, és a költségvetés előkészítésekor a jogszabályon, szerződésen, megállapodáson alapuló kiadások elsődlegességét biztosítani kell.
- A beruházások és felújítások tervezésénél új feladatok vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását. A pályázati lehetőségeknél is előnyt kell élveznie a 100 %-os támogatottságú céloknak.
- Lényeges, hogy egy végrehajtható költségvetés kerüljön összeállításra.

Jogsabályi háttérből kiemelt egyes rendelkezések:

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata a 2020. évi költségvetési év kiadásai és bevételei tervezése során a hatályba lépő jogszabályváltozások (SzJA, TB, Szocso tv., Áht, Ávr, Möt, Áhsz, Mo 2020. évi költségvetéséről szóló törvény), valamint a jelenleg ismert tények kerültek figyelembe vételre.

-A 2014. évi változásokkal jelentek meg a kormányzati funkciók. 2014. január 1-től hatályos az államháztartási számvitelről szóló 4/2013 (I.11) Kormány rendelet, mely alapjaiban változtatta meg a beszámolók mögöttes tartalmát. Pl:

* A beszerzett eszközök/beruházások értékének nem része az ÁFA (ettől függetlenül a pénzforgalmi kimutatását a beruházások/felújítások melléklet tartalmazza)

* Az eszköz beszerzések csak a nettó 200 eFt egyedi értéktől számítanak nagy értékű eszközbeszerzésnek.

* A kis értékű tárgyi eszközbeszerzés is beruházásnak minősül azonnali leírású ÉCS kulccsal.

- 2013-tól a települési önkormányzat által beszedett gépjárműadó 40%-a illeti csak meg az önkormányzatot.

- A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzatok által beszedett – személyi jövedelemadó 100%-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg (Cserszegtomajon ez a bevételforrás nem jellemző).

- A települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a, valamint a megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén jogerősen kiszabott és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a az illetékes települési önkormányzatot illeti meg.

- A szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, önkormányzati költségvetési elszámolási számlára vagy annak alszámlájára érkezett bevétel 100%-a. A szabálysértési pénz- és helyszíni bírság végrehajtását kérő szerv költségminimum megelőlegezésére nem köteles.

A bevételek tervezésénél ki kell emelni:

A helyi adók rendszere nem változik, az ebből származó bevétel továbbra is az önkormányzatok saját bevétele marad és helyben járul hozzá a feladatokhoz.

A 2014. évi LXXIV törvény - mely az egyes adótörvények és az azokkal összefüggő más törvények, valamint a Nemzeti Adó- és Vámhivatalról szóló 2010. évi CXXII. törvény módosítása – lehetővé tette az önkormányzatoknak új helyi adók bevezetését, mely lehetőség a költségvetés-tervezetbe nem került figyelembe vételre.

A Pénzügyminisztérium Jövedelemadó és Járulékok Főosztálya PM/23098/2019 iktatószámú értesítője szerint 2020. január 1-től hatályos adómérték maximumok:

Építményadó: 1.951,65 Ft/m²

Telekadó: 354,8459 Ft/m²

Magánszemély kommunális adója: 30.161,907 Ft/adótárgy

Idegenforgalmi adó: 532,2 Ft/fő/vendégéjszaka

A térítési díjak, szolgáltatások bevételeinek felülvizsgálata minden évben megtörténik. A megállapításnál figyelembe kell venni egyrészt, hogy fedezze a költségeket, másrészt az igénybe vevők teherbíró képességét.

Az állami hozzájárulásokból származó bevétel tervezése a 2020. évi költségvetési törvényben leírtak alapján vehető figyelembe.

A kiadások tervezésénél figyelemmel kell lenni az alábbiakra is:

- Cafetéria-keret továbbra is bruttó 200.000,- Ft, melynek mind az összetételének lehetőségei, mind az adó mértéke módosulnak. Cafetéria elem a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (4) bekezdése alapján csak a Szja. tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott juttatás lehet, azaz a Széchenyi Pihenő Kártya (SZÉP kártya), mely után a munkavállaló által fizetendő adó 32,5 % (15 % SZJA, 17,5 % SZOCHO). (A kedvezményes korlát felett az adómérték 38,35%, mivel a juttatás értékének 1,18 szorosa után fizetendő a 32,5 %)
- A reprezentációs kiadás után a fizetendő adó és járulék 38,35%. „Reprezentációs adó” alól mentes a helyi önkormányzat által a lakosság, a közösség széles körét érintő (nem zártkörű), azonos részvételi feltételekkel szervezett kulturális, hagyományörző, sport, szabadidős és más hasonló közösségi rendezvényen helyben nyújtott szolgáltatás, helyi fogyasztásra juttatott étel, ital, valamint – legfeljebb a rendezvény összes költségének 10 %-áig terjedő együttes értékében – résztvevőként azonos értékű ajándék, továbbá az ilyen rendezvényeken ingyenesen közreműködők részére biztosított étkezési szolgáltatás.
- A minimálbér és a garantált bérminimum tervezett összege 161.000,- Ft illetve 210.600,- Ft.
- A szocho mértéke 2019. július 1-től az adóalap 17,5%-a.

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat tervezett kiadásait és bevételeit az 1. melléklet tartalmazza összevontan és intézményenkénti megbontásban. Az Önkormányzat tervezett kiadása, valamint bevétele 874.483 eFt, így a tervezet nullszaldós, a költségvetés egyensúlyban van.

KIADÁSOK

1/ Személyi juttatások

A terv készítése során a 2020. évi bérminimumokról szóló 324/2018 (XII.30.) korm. rend + 8%, és a 2020. évi központi költségvetésben leírtak szerinti illetményalap lehetősége, valamint a kötelező soros előléptetések kerültek figyelembe vételre az önkormányzat és intézményeinek elfogadott létszámkeretére vonatkozóan. Cserszegtomaj Nagyközség 2019. január 1-i lakosságszáma 3343 fő, mely többféle módon is befolyással bír a költségvetésre. A béreken kívüli juttatások közül az alábbiak kerültek betervezésre: a dolgozók részére a cafetéria keret (a költségvetési törvényben leírtak alapján 200.000,- Ft/fő/év, mely az adó mértékét is tartalmazza); a Kttv és a költségvetési törvény által meghatározott bankszámla-hozzájárulás 1.000,- Ft/fő/hó mértékben; mind a dolgozók, mind a választott tisztségviselők részére éves munka elismerése céljából juttatás. Továbbá: az Óvodában 5 fő részesül hűségjutalomban és 2 fő 50. életévének betöltése révén kerül köszöntésre; a Polgármesteri Hivatalban 4 fő részesül hűségjutalomban. *A fent említett béren kívüli juttatáson felül a jutalmazás felső határa 1 havi jövedelem.*

Az önkormányzati létszám: a sportöltöző személyi juttatásai ez évben is 1 fő 8 órás, a kulturális és közművelődési területen 1 fő 8 órás, a könyvtár 1 fő 4 órás, a községgazdálkodás 7 fő 8 órás, a közcélú foglalkoztatásban résztvevők átlagosan 2 fő 8 órás alkalmazott bérköltségeit tartalmazza. A közfoglalkoztatás 2020. évi lehetőségeiről még nincsen információ.

A hivatali létszám A központi támogatás 9,02 fő köztisztviselő munkabére és munkájukhoz szükséges dologi kiadása után jár (de nem fedezi le a tényleges költséget), az e fölötti létszám (4,98 fő) önként vállalt feladatok közé tartozik. (állami támogatásként a tavalyi összeg lett megállapítva, márciusban várható a kompenzáció)

Az óvodai létszám jelenlegi felállása: 11 fő pedagógus és 10 fő pedagógusi munkát segítő alkalmazott (dada, gondozó, konyhai kisegítő, óvodatitkár, pedagógiai asszisztens). Az Óvoda személyi kiadásait és a kapcsolódó járulékokat a kapott állami támogatás a tervezettek szerint nem fedezi. Az önkormányzatnak saját bevételeiből kell a különbözetet finanszírozni.

Az élelmezési csoport létszáma 8 fő 8 órás, és 1 fő 4 órás munkaviszonnyal került betervezésre.

2./ Munkaadót terhelő járulékok

Az elfogadott TB tv és SzocHo tv alapján kerültek betervezésre az e témát érintő tételek.

3./ Dologi kiadások

Önkormányzat:

Az önkormányzati jogalkotás kormányzati funkción kerültek betervezésre a polgármester és a képviselő-testület munkájához, valamint az önkormányzat működéséhez szükséges kiadások. Az utak üzemeltetése és karbantartása kormányzati funkción a 2019. évi teljesítésből kiindulva került betervezésre a síkosságmentesítés, a kátyúzás, az út menti árkok, útszélek takarításának/helyrehozatalának/rendbe rakásának költségei.

Az állami adóssághozjárás miatt kötelező feladatra költendő 2020. évi összeg: 4.000 eFt. A községgazdálkodás és a zöldterület gondozás kormányzati funkciók nem különülnek el teljesen egymástól, és sokrétű feladatot takarnak. Az itt megtervezett költségek közül jelentősebbek:

- Gépjárművek, gépek karbantartása, üzemanyag felhasználása
- Község virágosítása
- Zöld területek és az ahhoz tartozó épületek/építmények gondozása
- Munkavédelem, tűzvédelem, vagyonvédelem
- Építészmérnöki feladat ellátása
- Tomaji ravatalozó fedett teraszrészének helyreállítása
- Játsszótérek felülvizsgálata
- Rendezési terv felülvizsgálata
- Környezetvédelmi terv felülvizsgálata

Háziorvosi ellátás kormányzati funkción a rendelő rezszi költsége és a háziorvosi ügyeleti díjon felül (80 Ft/fő/hó) tartalmazza a fogorvosi ügyeleti díjat, valamint a fogorvosi szolgálat díját.

A könyvtár községi könyvtárként működik, de természetesen az iskola is élhet a helyben lévő lehetőséggel. A könyvbeszerzésre, szakmai eszközre valamint rezsiköltségre jutó összegek az önkormányzat költségvetésében szerepelnek. Támogatás várható a megyei könyvtártól, mely az eddigi gyakorlat alapján ebben az évben sem pénzátadás formájában, hanem könyv/eszköz átadással valósul meg.

A közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetéséhez 3 db kormányzati funkció tartozik: 1. Kultúra igazgatás, mely a művelődési ház költségeit tartalmazza 2. Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (rendezvények). A tervezett közművelődési munkaterv alapján: 19.285 eFt, 3. Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése: Ide sorolhatóak a külföldi magyarok (Adorján, Dálnok: 1.500 eFt), valamint a helyi gyermekek, az ifjúság és az idősek közösségi művelődésének segítése, kulturális részvételének fejlesztése, esélyegyenlőség elősegítése.

A Sportlétesítmény fenntartására betervezett kiadás a sportöltöző és a sportpálya költségeit tartalmazza (rezsi, üzemanyag, vegyszer, karbantartás).

A temetők fenntartására is van központi támogatás, a betervezett kiadás pedig bérleti díjat, vízdíjat és szállítást (szemét, föld, kavics), ravatalozó karbantartási feladatait tartalmazza.

Polgármesteri Hivatal:

2019. ténylegesen bázis évi teljesítés alapján a hivatal működéséhez szükséges költségeket tartalmazza. 2020-ban továbbra is megvalósítandó feladatként jelenik meg az elektronikusan

kitölthető nyomtatványcsomag, elektronikus ügyintézés lehetőségének fejlesztése, informatikai rendszer védelme.

Az ASP rendszer bevezetésével kapcsolatos többletterhek feladatként továbbra is plusz energiákat kötnek le.

Óvoda:

A 2020. évi központi támogatás várhatóan fedezi az óvoda dologi kiadásainak költségeit, melyek ténylegesen az általános feladatok ellátásának kiadásait tartalmazzák.

Élelmezési csoport:

2019. évben megküldött Pénzügyminisztériumi tájékoztató alapján a szociális étkeztetés és a munkahelyi étkeztetési feladatok ellátásának elszámolása az önkormányzati költségvetés terhére történik.

4./ Pénzeszköz átadás, támogatás

Ezen a soron kerülnek betervezésre a szociális ellátások és az egyesületeknek, alapítványoknak, társulásoknak nyújtott támogatás. A tervezett pénzeszköz átadások között soronként szerepelnek a már határozattal vagy megállapodással vállalt kötelezettségek, az egyéb szervezetek részére pedig ez évben is egy keretösszeg (7.500 eFt) került meghatározásra, melynek felosztását az elmúlt évek gyakorlata alapján a képviselő-testület 20/2013 (X.31) rendelete szerint a 2020. január 31-ig benyújtott pályázatok alapján határozza meg.

5-6/ Felújítási és felhalmozási kiadások

A felújítási és felhalmozási kiadásokat részletesen az 5. melléklet tartalmazza, melyek között a 2019. évi pályázati támogatással megvalósítandó beruházások, valamint az önkormányzat és intézményei folyamatos, zökkenőmentes működéséhez szükséges tételek szerepelnek. Az intézmények felhalmozási kiadásait az önkormányzat saját bevételeiből finanszírozza. A képviselő-testület döntése alapján tervezett beruházások részben saját erőből, részben pályázatok útján valósítandók meg.

A Pajtika utca útfelújítás és járdaépítés valamint csapadékvíz elvezetés projekthez mind az építési, mind a vízjogi engedély rendelkezésre áll. Megvalósítása várhatóan a Vidékfejlesztési Program keretében kiírt pályázatok támogatásával történik.

7./ Tartalék

Általános tartalékként 30.000 eFt került tervezésre az előre nem látható feladatok végrehajtására.

8./ Hitel visszafizetés

Nincsen az önkormányzatnak hitele, amit vissza kellene fizetnie.

BEVÉTELEK

9./ Intézményi működési bevételek

A várható étkezési, bérleti díjat, kamatot, sírhely illetéket, valamint a kulturális rendezvények során befolyó összegeket tartalmazza.

10./ Helyi adó, késedelmi pótlék, bírság

A helyi adó bevétel, késedelmi pótlék és bírság tervezett összege összesen: 212.750 eFt.

11./ Átengedett adók

Az átengedett adók közül a gépjárműadó maradt meg, annak is csak a 40%-a marad helyben, mely összege várhatóan 12.000 eFt.

12./ Normatív költségvetési támogatás

A működési célú központi támogatások összege a költségvetési törvényjavaslatban foglaltak szerint 307.864 eFt-on alakul. A támogatás megoszlása és felhasználási lehetőségei a fentiekben már részletezésre kerültek.

A pályázati feltételek egyik alapköve, valamint az állami támogatásokból levont beszámítási összeg/hozzáadott kiegészítő támogatás nagyságát meghatározó mutatószám az iparüzési adóerőképesség, mely 2020.évre vonatkozóan: 14.504,71,- Ft/fő.

Az állami támogatás összege a költségvetési főösszeg 35,2 %-át teszi ki. Az intézmények működtetéséhez szükséges forrást **saját bevételből** kell az Önkormányzatnak **biztosítania**.

A Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde tekintetében: 84,9 %-ot fedez az állami támogatás.

13./ Átvett pénzeszközök

Összességében 35.691 eFt kerül betervezésre az átvett pénzeszközök között, melyből a várható VIS MAIOR támogatás 32.989 eFt. Közfoglalkoztatottak bérének és járulékainak támogatása, valamint a közműfejlesztések lakossági hozzájárulásainak összegét is tartalmazza.

14./ Pénzmaradvány

259.126 eFt körül alakul a várható pénzmaradvány. (összetétele elsősorban: „Zala Kétkeréken” pályázat 2019. évben kiutalt része, 79.126 eFt, adóbevételekből származó túlfizetés, valamint hátralékok befizetése, illetve a tervezett, de meg nem valósított beruházások és felújítások előirányzata, fel nem használt általános tartalék összege)

HATÁROZATI JAVASLAT/2020. (I.29.) kt. határozat

- a) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetési tervét 874.483 ezer forint kiadási főösszeggel, 874.483 ezer forint bevételi főösszeggel elfogadja.
Felkéri a jegyzőt, hogy Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetét készítse elő, és terjessze a Képviselő-testület elé.
- b) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2020. évi költségvetési tervet az alábbi módosításokkal hagyja jóvá:.....

Felelős: Elekes István polgármester

Határidő: 2020. február 15.

Cserszegtomaj, 2020. január 23.



Elekes István
polgármester



Indokolás

Általános indokolás

A költségvetési rendelet megalkotása és annak módosítása az önkormányzat jogszabályban előírt kötelezettsége.

Részletes indokolás

1. §-hoz: A költségvetési rendelet hatálya
- 2-7. §-hoz: A költségvetés fő összegei
- 8-10. §-hoz: A költségvetés előirányzatai és módosításának feltételei
11. §-hoz: Az illetménnyel kapcsolatos rendelkezések
12. §-hoz: Beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos rendelkezések
13. §-hoz: Pénzmaradvány megállapításával kapcsolatos rendelkezések
- 14-15. §-hoz: Kötelezettségek vállalásával kapcsolatos rendelkezések
16. §-hoz: Hitel visszafizetési garanciával kapcsolatos rendelkezések
17. §-hoz: Költségvetési létszámkeret meghatározása
18. §-hoz: A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések
- 18/A §-hoz: Pénzeszközök felhasználásával kapcsolatos rendelkezések
- 19-20. §-hoz: Vegyes és záró rendelkezések

Várható társadalmi, gazdasági hatás:

A költségvetési rendelet megalkotásának társadalmi, gazdasági hatása közvetett, a társadalom és a gazdaság egy szűkebb körét a községet, annak a lakosságát érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása érdekében.

Költségvetési hatás:

A rendeletben került meghatározásra az önkormányzat költségvetése.

Környezeti és egészségi következményei:

Nincs környezeti, egészségügyi következménye.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs.

A költségvetési rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmény:

Amennyiben a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a jogszabályban előírt határidőig nem fogadja el, az önkormányzat nem tud eleget tenni adatszolgáltatási kötelezettségeinek, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a határidő utolsó napját követő hónaptól az információ szolgáltatásig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

Egyéb hatás: nincs

Szervezeti, személyi, tárgyi, és pénzügyi feltételek:

Nem igényel a költségvetési rendeletben meghatározottakon túl további személyi feltételeket, pénzügyi feltételeket.

Nem igényel szervezeti változást.

Tárgyi feltétel: nem értelmezhető.

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2020 (.....) önkormányzati rendelet-tervezete a 2020. évi költségvetéséről**

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, ennek végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény valamint Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény alapján Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesterre, az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatalra és az önállóan működő önkormányzati intézményre terjed ki.
- (2) A költségvetés címrendje:
- a) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata
 - b) Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal
 - c) Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde
- (3)
- a) kiadásokon belül:
 - aa) személyi juttatás
 - ab) munkaadót terhelő járulékok
 - ac) dologi kiadás
 - ad) pénzeszköz átadás
 - ae) ellátottak pénzbeli juttatása
 - af) felújítás
 - ag) felhalmozási kiadások
 - ah) általános tartalék
 - ai) értékpapírok
 - aj) hitelek
 - ak) egyéb finanszírozási kiadás
 - b) bevételeken belül:
 - ba) helyi adóbevételek - adónemenként
 - bb) átengedett központi adók
 - bc) bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek
 - bd) központosított előirányzatok
 - be) saját bevételek
 - bf) központi költségvetési támogatás
 - bg) fejlesztési célú támogatások
 - bh) tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése
 - bi) felhalmozási és tőke jellegű bevételei
 - bj) pénzügyi befektetések bevételei
 - bk) pénzeszköz átvétel
 - bl) egyéb finanszírozási bevétel
 - bm) pénzmaradvány igénybevétele
 - c) létszámkeret

Az önkormányzati költségvetés fő összegei

2. §

- (1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2020. évi
 - a) bevételi főösszeget 874.483 ezer forintban,
 - b) kiadási főösszeget 874.483 ezer forintbanhatározza meg az *1 sz. melléklet* szerint.
- (2) A költségvetési rendelet fő és részösszegeit az *1-10. sz. mellékletek* foglalják magukban. E mellékletek részét képezik a költségvetési rendeletnek.
- (3) Az önkormányzat költségvetési szerveinek törekedni kell a folyó működési bevételek növelésére, valamint a kiadások évközbeni csökkentésére.

3. §

- (1) Az általános tartalék összege 30.000 ezer forint. (*1. sz. melléklet*). Az általános tartalék összegéből 2.500 ezer forint a polgármester saját hatáskörű felhasználására áll rendelkezésre.
- (2) A polgármester köteles beszámolni a (1) bekezdésben kapott jogosítvány alapján tett intézkedésekről a felhasználást követő első soros Képviselő-testületi ülésen.
- (3) Az általános tartalék előirányzat felhasználását a költségvetési rendelet legközelebbi módosításába be kell építeni.

4. §

- (1) Az önállóan működő intézmény, a Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde kiadása 180.063 ezer forint. (Ebből az Óvodáé 103.279 ezer forint, az Étkeztetésé 76.784 ezer forint.) A Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsődének nincs saját tervezett bevétele, az Étkeztetésé 20.000 ezer forint. (*1. sz. melléklet*). Az intézmények összesen 117.757 ezer forint költségvetési támogatásban részesülnek.

5. §

- (1) Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának kiadásai 136.932 ezer forint, melyből személyi kiadások 94.432 ezer Ft, munkaadót terhelő járulékok 18.500 ezer Ft, dologi kiadások 20.000 ezer Ft, felhalmozási kiadások 4.000 ezer Ft, melyet a *1-3. sz. melléklet* tartalmaz.
- (2) A Polgármesteri Hivatal intézményi bevétele a *7. sz. melléklet* alapján 40 ezer forint.
- (3) Az intézmény 39.388 ezer forint költségvetési támogatásban részesül. (*8. számú melléklet*)

6. §

- (1) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának kiadásai 557.488 ezer forint, melyből személyi kiadások 58.722 ezer Ft, munkaadót terhelő járulékok 13.116 ezer Ft, dologi kiadások 169.950 ezer Ft, az átadott pénzeszközök 36.744 ezer forint, a felújítási kiadások 0 ezer Ft, felhalmozási kiadások 248.956 ezer Ft, melyet a *1-3. sz. mellékletek* tartalmaznak.
- (2) Az Önkormányzat intézményi bevétele a *7. sz. melléklet* alapján 27.012 ezer forint. A helyi adók, pótlékok bevétele 212.750 ezer forint, az átengedett központi adók összege 12.000 ezer Ft, mely a befolyt gépjárműadó bevétel 40%-a. (*6. sz. melléklet*)

A költségvetési támogatás 307.864 ezer Ft (8. számú melléklet) Az átvett pénzeszközök 35.691 ezer Ft (9.sz. melléklet).

- (3) A 2019. évi önkormányzati pénzmaradvány összege 259.126 ezer Ft.
- (4) A helyi adóknál és a gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként:
Kedvezmények:
 Építményadó (életvitelszerű itt lakás), 23.644 ezer Ft
Mentességek:
 Idegenforgalmi adó 18. életévét be nem töltött magánszemély 11.537 ezer Ft
 Telekadó (mezőgazdasági területek) 5.213 ezer Ft
 Gépjárműadó igazolás alapján: 197 ezer Ft
- (5) Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség:

<u>Épület</u>	<u>Cím</u>	<u>Helyiséget használó szervezet</u>
Teleház	Cserszegtomaj, Vadász utca 2.	Rendőrség, Polgárőrség
Polgármesteri Hivatal	Cserszegtomaj, Dr.Bakonyi Károly u. 1.	Járási Hivatal ügysegéd

7.§

- (1) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének a pénzbeli és természetben nyújtott szociális, valamint gyermekvédelmi ellátásokról szóló 4/2015 (II.26.) önkormányzati rendelete 12. § (4) bekezdésében foglaltak alapján az iskolakezdési támogatás mértékét a 2020. évi költségvetési rendeletében 10.000,- Ft/tanuló összegben határozza meg.
- (2) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének a pénzbeli és természetben nyújtott szociális, valamint gyermekvédelmi ellátásokról szóló 4/2015 (II.26.) önkormányzati rendelete 18. § (4) bekezdésében foglaltak alapján az intézményi térítési díj: 406 Ft + ÁFA.

Előirányzatok és módosítások

8. §

- (1) A meghatározott kiemelt előirányzatok nem léphetők túl. Módosításuk, illetve egymás közti átcsoportosításuk a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, kivéve a 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a polgármester saját hatáskörben 2.000 eFt értékhatárig dönthet a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról.
- (2) A betervezett bevételi kiemelt összegek túl- vagy alulteljesítése során is az (1) bekezdésben előírtakat kell alkalmazni.
- (3) A polgármester és költségvetési intézmények vezetői felhatalmazást kapnak az (1) és (2) bekezdésekben meghatározott előirányzati kiemelt címeken belül - a kiemelt előirányzatok megváltoztatása nélkül - saját hatáskörben a részelőirányzatok módosítására.

9. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az Költségvetési szervek vezetőit a betervezett, illetve előírt bevételek beszédésére és kiadások teljesítésére.

A bevételek külön engedély nélkül túlléphetők, amelyet a költségvetési év végéig előirányozatosítani kell.

- (2) A polgármester és a költségvetési szervek vezetői felhatalmazást kapnak az e rendeletben, illetve a pótelőirányzatokban meghatározott felújítási és felhalmozási előirányzatok felhasználására a vonatkozó jogszabályokban és belső szabályzatokban foglalt rendelkezések alapján.

10. §

A költségvetési szervek által kezdeményezett előirányzat módosításokat a polgármester felhatalmazása alapján - a jegyző irányításával - a Polgármesteri Hivatal pénzügyi csoportja készíti elő jóváhagyásra a polgármester, illetve Képviselő-testület felé.

Az illetmény

11. §

- (1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 131-143. §-a és a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (1) és (6) bekezdése alapján a köztisztviselők illetményalapja 55.000,- Ft.
- (2) A Kttv. 151 §-a, és Magyarország 2020. évi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. tv 58. § (4) bekezdése alapján a köztisztviselőt megillető cafetéria-juttatás éves összege 200.000,- Ft/ fő/év.
- (3) A (2) és (5) bekezdésben foglaltak hatálya kiterjed az önkormányzat és intézményeinek állandó jelleggel foglalkoztatott, egyéb jogállási törvények hatálya alatt álló dolgozóira is.
- (4) Képviselő-testület hivatalának köztisztviselői közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 7/2017 (IV.27.) önkormányzati rendelete 3.§ (2) bekezdése alapján a köztisztviselők illetménykiegészítésének mértéke:
 - a) felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén az alapilletmény 20 %-a
 - b) középiskolai végzettségű köztisztviselő esetén az alapilletmény 20 %-a,
 - c) ügykezelő esetén az alapilletmény 20 %-a.
- (5) A Kttv. 143. § (2) bekezdése szerint a köztisztviselőt - amennyiben a Kttv. 131-142. § alapján az illetményének kifizetése fizetési számlára történő átutalással történik – bankszámla-hozzájárulás illetheti meg, melynek mértékét a Képviselő-testület a Magyarország 2020. évi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. tv 58. § (5) bekezdésében leírtak alapján havonta 1.000,- Ft/fő összegben állapítja meg.
- (6) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (továbbiakban Möt.) 71.§-a alapján kerül megállapításra a polgármester havi illetménye.
- (7) A 127/2014 (XI.05.) számú Képviselő-testületi határozat elvét követve, és a Möt. 71.§ (5) bekezdése, 80. § (2) bekezdése alapján a társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíjának 85 % -ában állapítja meg.

Beszámolási kötelezettség

12. §

- (1) Ha az önkormányzati intézmény határidőre nem tesz eleget az éves költségvetési, az éves beszámolási, az előírt előirányzat-módosítási, az információjelentési, további az egyéb jelentési, vagy beszámolási kötelezettségének, a költségvetési támogatás folyósítását - hasonlóan az állami költségvetési előírásokhoz - a Polgármester a működését felfüggesztheti. Az így elmaradó támogatás az információszolgáltatást követően az év hátralévő részében, havonta egyenlő részletekben illeti meg az intézményt.
- (2) Az éves beszámolási kötelezettség esetén az állami támogatásokra való jogosultság alátámasztását a jogszabályoknak megfelelő tartalommal az intézményvezető készíti el, és felelős az elszámolásban szereplő adatok valódiságáért.

Pénzmaradvány megállapítása

13.§

- (1) A 2019. évi pénzmaradvány megállapítása az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv feladata, beleértve az önállóan működő költségvetési szerv pénzmaradványát is.
- (2) A költségvetési szervek a 2020. évi tervezéskor bevételként és kiadásként figyelembe nem vett pénzmaradványról a zárszámadási rendeletben kell rendelkezni.

Kötelezettség vállalás

14. §

- (1) A 2020. évi önkormányzati költségvetésben nem szereplő kiadásokra kötelezettség nem vállalható.
- (2) A többletkiadások felmerülésekor a Képviselő-testületnek, illetve a polgármesternek vizsgálnia kell a kiadás többletfedezete meglétét.
- (3) A központi költségvetési támogatás igényléséhez szolgáltatott adatok eltéréseért - ha emiatt az önkormányzatot büntető kamat terheli - az intézmény vezetője a felelős.

15. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a központi előirányzatokon, előirányzat módosításokon alapuló változásokat végre hajtsa. Ezekről a költségvetési rendelet módosításakor- amennyiben érintik a költségvetést - a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. Az előirányzatokat legkésőbb az éves beszámoló során át kell vezetni a költségvetésen.

- (2) Önkormányzati intézmény külső szerveket, személyeket, alapítványokat csak a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása alapján a 20/2013 (X.31.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint támogathat. A támogatásokról írásbeli elszámolási kötelezettség (a támogatott nevére szóló bizonylatok másolata, szöveges beszámoló a célszerinti juttatás megvalósulásáról) terheli a külső szervet, személyeket, alapítványokat.

Hitel visszafizetési garancia

16. §

- (1) A Képviselő-testület 2020. évben nem rendelkezik több évre kiható fizetési kötelezettséggel.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az állam, illetve a számlavezető bank visszafizetési garanciájával az átmenetileg szabad önkormányzati pénzeszközöket rövid lejáratú pénzügyi banki eszközökbe fektesse kamat-nyereség céljából.

A költségvetési létszámkeret

17. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát:
- 54 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlagléttszámban), és
 - 54 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró-létszámban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat intézményeinek létszám-előirányzatát a Képviselő-testület a 1-3 *számu melléklet* szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtása

18. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és az költségvetési szervek vezetőit e rendelet és kapcsolódó más jogszabályok előírásaira is figyelemmel Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtására.
- (2) Adósságrendezési eljárás megindítását az önkormányzat, továbbá annak hitelezője az 1996. évi "A helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról" szóló XXV. törvény alapján kezdeményezheti.
- (3) A 2020. évi költségvetés végrehajtásáról készült zárszámadási rendeletben az Önkormányzat a vagyoneleltárt a következő bontás szerint állapítja meg:
- 2020. január 1-i nyitóadatok,
 - 2020. évközi változások,
 - 2020. december 31-i záró adatok, valamint
 - immateriális javak,
 - ingatlanok,
 - tárgyi eszközök,
 - járművek,
 - folyamatban lévő beruházások,
 - értékpapírok.

Pénzeszközök felhasználása

18/A. §

- (1) A kiadások készpénzben történő teljesítésére legfeljebb 200.000,- Ft értékhatárig kerülhet sor az önkormányzat és költségvetési szerveinél.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szerveinél a készpénzzel történő kifizetés az alábbi esetekben teljesíthető:
 - a) személyi juttatások - a köztisztviselők, közalkalmazott és az állandó jelleggel foglalkoztatott munkatörvény könyve alá tartozó dolgozók rendszeres juttatásainak kivételével
 - b) dologi kiadások
 - c) indokolt esetben a társadalom- és szociálpolitikai juttatások és ellátottak pénzbeli juttatásai.
 - d) beruházások, felújítások számlái számlánként (1) bekezdésben megadott értékhatárig.
- (3) A folyamatos és zavartalan gazdálkodás érdekében indokolt esetben a polgármester, a költségvetési szervek esetében a költségvetési szerv vezetője külön engedélyt adhat a készpénzben történő teljesítés (1) bekezdésben meghatározott értékhatárának túllépésére legfeljebb 500.000,- Ft értékhatárig.

Vegyes és záró rendelkezések

19. §

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit, hogy az önkormányzat pénzügyi alapjait növelő pályázatokat nyújtsanak be. A pályázatokhoz szükséges önrészként saját többletbevétel, vagy költségvetési megtakarítás jelölhető meg.
- (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület a felelős. (Mötv. 115. § (1) bek)
- (3) A gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős (Mötv. 115. § (1) bek).

20. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2020. január 1. napjától kell alkalmazni. A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és Költtségvetési szerveinek 1. számú melléklet a .../2020. (...), önkormányzati rendelethez
Bevételei és Kiadásai
2020

adatok ezer Ft-ban

S. sz.	Megnevezés	Cserszegtomaji Övoda-hölésöde					Összesen
		1	2	3	4	5	
1.	Személyi juttatás		72 063	31 307	94 432	58 722	256 524
2.	Munkaadói terhelő járulékok		14 747	6 396	18 500	13 116	52 759
3.	Dologi kiadások ÁFA-val		14 029	38 700	20 000	169 950	242 679
4.	Pénzeszköz átadás, tám.					36 744	36 744
5.	Felújítás ÁFA-val					0	0
6.	Felhalmozási kiadás ÁFA-val		2 440	381	4 000	248 956	255 777
7.	Általános tartalék					30 000	30 000
8.	Hitelek, egyéb finanszírozási kiadások						0
9.	Értékpapírok						0
10.	KIADÁS ÖSSZESEN		103 279	76 784	136 932	557 488	874 483
11.	Intézményi működési bevétel			20 000	40	27 012	47 052
12.	Önk.sajátos működési bev.					224 750	224 750
13.	* Helyi adó					212 000	212 000
14.	* Átengedett adó					12 000	12 000
15.	* Egyéb bevétel, pótlék, bírság					750	750
16.	Felhalmozási és tőke jell.bev.					0	0
17.	Támogatások és átvett pénze.		0	0	0	343 555	343 555
18.	* Állami támogatás					307 864	307 864
19.	* Átvett pénzeszk.					35 691	35 691
20.	Hitelek, értékpapírok, egyéb finanszírozási bevételek						0
21.	Pénzmaradvány					259 126	259 126
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	20 000	40	854 443	874 483
23.	Létszámkeret (fő)		21	8,5	14	10,5	54

Csertomaj Nagyközség Önkormányzat
pénzeszköz átadás

2020. év

adatok ezer Ft-ban

S. sz.	Támogatott szervezet	kormányzati funkció	összeg
1.	Bursa Hungarica	.066020	1 000
2.	Pénzbeni ellátások		10 000
3.	Civil szervezetek támogatása	.066020	7 500
4.	DRV Zrt részére koncessziós díj	.052080	18 244
5.	Összesen		36 744

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata
 Felújítási és Felhalmozási kiadásai 2020.

adatok ezer Ft-ban

S.sz.	Kormány-funkció	Megnevezés	Felhalmozás
1.	.011130	Számítástechnikai eszközbeszerzés ONK	2 500
2.	.011130	Számítástechnikai eszközbeszerzés PH	2 500
3.	.064010	Közvilágítás fejlesztés	10 000
4.		Kisértékű tárgyi eszköz Onk	3 000
5.	.011130	Kisértékű tárgyi eszköz PH	1 500
6.	.091110	Kisértékű tárgyi eszköz Ovi	500
7.		Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (Konyha)	381
8.	.064010	Karácsonyi fénydekoráció	1 000
9.	.091140	Beruházások OVI	1 450
10.	104031	Beruházások bölcsőde	490
11.	.082044	Beruházások könyvtár	1 000
12.	.045120	Kőhát utca partfal (1358 hrsz - 25 fm) helyreállítása vis	15 616
13.	.045120	Kőhát utca partfal II. helyreállítása vis maior	21 041
14.	.066020	"Zala Kétkeréken-kerékpárút fejlesztés"	81 030
15.	.082094	Kultúrház eszköz beszerzés támogatás+önerő	778
16.	.045120	Barát utca csapadékvíz elvezetés	45 000
17.	.045120	Pajtika utca csapadékvíz elvezetés, járda önerő	4 000
18.	.066020	Busz csere önrész	200
19.	.066020	Traktor beszerzés önerő	200
20.	.066010	Park gondozó kisgépek	4 000
21.	.066020	Ovoda bővítés önrész	1 400
22.	.045120	Barlang utca járda temetőig	18 000
23.	.066020	Régi Hivatal bontás, területrendezés	5 000
24.	.066020	Tornaterem bölcsőde közti parkoló térburkolás, kerítésépítés	8 000
25.	.066020	Hulladékudvar kialakítása	3 000
26.	.045160	Fekvőrendőr 2 db Dr. Bakonyi K. utca	4 000
27.	.013320	Tomaji temető parkoló rendezés	7 500
28.	.066020	COOP ABC térburkolás önrész	1 500
29.	.013320	Cserszegi temető kerítés	1 000
30.	.013320	Tomaji temető kerítés	1 000
31.	.082094	Kultúrház játszótér kerítés	691
32.	.013320	Cserszegi temető bővítéshez telekvásárlás	4 000
33.	.066020	Rendelő melletti épület bontás	2 500
34.	.066020	Millennium utca csapadék csatorna terv	2 000
			255 777

113 769

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat
sajátos működési bevételek terv előirányzata
2020**

Ezer forint

S. sz.	Megnevezés	
1.	Építmény adó	37 000
2.	Telekadó	54 000
3.	Idegenforgalmi adó tartózk. után	61 000
4.	Iparüzési adó	60 000
5.	Helyi adók összesen (1+4)	212 000
6.	Pótlékok, bírságok	750
7.	Gépjárműadó (40%)	12 000
8.	Átengedett központi adók (7)	12 000
9.	Önk. sajátos működési bevételei (5+6+8)	224 750
10.	Állami hozzájárulások	307 864

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és intézményeinek
intézményi működési bevételei
2020**

Sor- szám	Megnevezés	011130 Hivatal	.066020 Közseggazdál- kodás	013320 Temető	082092; 082094 Művház	.096025 munka- helyi étk	107051 szoc étk	104035 Bölcsődei étk	.096015 Ovi étk	.096015 Isk étk	Ezer forint	
											Összesen	
1.	Igazgatási szolgáltatási díjbevételek	40		400								440
2.	Közvetített szolgáltatás		50									50
3.	ÁHT-on belüli továbbszámított szolgáltatás		10 500									10 500
4.	Bérleti és lízingdíj bevételek				500							500
5.	Intézményi ellátási díjak						6 427	338	5 610	9 800		22 175
6.	Alkalmazottak térítése					3 583						3 583
7.	Kötbér, egyéb kártérítés											0
8.	Alkalmazott, tanuló egyéb térítése											0
9.	Egyéb működési bevétel											0
10.	Egyéb sajátos bevétel (1+...+9)	40	10 550	400	500	3 583	6 427	338	5 610	9 800		37 248
11.	Működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés											0
12.	Kiszámlázott szolgálat. ÁFA-ja 27 %		2 849			967	1 736	91	1 515	2 646		9 804
13.	ÁFA bevétel es visszatérülés (11+12)	0	2 849	0	0	967	1 736	91	1 515	2 646		9 804
14.	Intézményi működési bevételek (10+13)	40	13 399	400	500	4 550	8 163	429	7 125	12 446		47 052

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és Kölségvetési szerveinek
2020. évi állami hozzájárulásairól, támogatásairól

8. számú melléklet a .../2020. (...)/önkormányzati rendelethez

Mell.s.z.	A költségvetési törvény szerinti jogcím	mutató	rajlagos (Ft)	Állami (ám összesen)	Önkormányzat	Hivatal	Cserszegtomaji Óvoda	Értelmezés
2. I. 1. a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (fő)		5 450 000	39 388 000		39 388 000		
2. I. 1. ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása (ha)		20 306 160	20 306 160	20 306 160			
2. I. 1. bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása (maximum %)		20 320 000	20 320 000	20 320 000			
2. I. 1. bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása (maximum %)		1 612 806	1 612 806	1 612 806			
2. I. 1. bd	Közülat fenntartásának támogatása (maximum %)		14 600 640	14 600 640	14 600 640			
2. I. f	Beszámítás		0	0	0			
V. I. 1.	I. I. jogcímelekhez kapcsolódó kiegészítés		0	0	0			
2. I. 1. c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	3.343	2 700	9 026 100	9 026 100			
2. I. 1. d	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok ellátása	25	2 550	63 750	63 750			
2. II. 1.	Óvodapedagógusok és a nevelő munkát közvetlen segítők bértámogatása			64 886 500			64 886 500	
2. II. 2.	Óvodaműködési támogatás 8 hónap	121,7	97 400	7 902 387			7 902 387	
2. II. 2.	Óvodaműködési támogatás 4 hónap	121,7	97 400	3 951 193			3 951 193	
2. II. 4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó robbentékiadás	3	396 700	1 190 100			1 190 100	
2. III. 1	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			12 997 234				
2. III. 2. c (1)	Szociális étkezés	60	65 360	3 921 600				
2. III. 5a	Gyermekéltézésfinanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	6,80	2 200 000	14 960 000				14 960 000
2. III. 3. a(2)	Bölcsőde, mini bölcsőde dolgozói bértámogatás	2,00	2 993 000	5 986 000			5 986 000	
2. III. 6 b	Bölcsődei üzemeltetési támogatás			3 739 000			3 739 000	
2. IV. b	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	3.343	1 251	4 182 093				
2. I. 1. e	Üdülöhelyi feladatok támogatása	62 847 100	1,00	62 847 100				
2. I. 5.	Polgármesteri illetmény támogatása			840 800				
2. III. 5 b	Gyermekéltézés üzemeltetési támogatása			15 142 250				15 142 250
	Összesen:			307 863 713	150 718 283	39 388 000	87 655 180	30 102 250

* Központilag még nem véglegesített adat

Tájékoztató adatok:

Lakosság: 2015. január 01. 3.079 fő

Lakosság: 2016. január 01. 3.141 fő

Lakosság: 2017. január 01. 3.117 fő

Lakosság: 2018. január 01. 3.202 fő

Lakosság: 2019. január 01. 3.343 fő

2016. évi adatokkal az állami támogatás összege: 314 087 382,- Ft

2017. évi végleges eredeti támogatás: 316 166 258,- Ft

2018. évi végleges eredeti támogatás: 289 655 069,- Ft

2019. évi végleges eredeti támogatás: 287 722 663,- Ft

2020. évi támogatás: 312 892 818,- Ft

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat és Költségvetési szerveinek
pénzeszköz átvétele**

2020.

adatok ezer Ft-ban

S. sz.	Támogatott szervezet	Szakfeladat	összeg
1.	Lakossági közműhozzájárulás	.052080	1 000
2.	VIS MAIOR támogatás	.045160	32 989
3.	Közfoglalkoztatottak bérének központi támogatása	.041233	1 702
4.	Pénzeszköz átvétel összesen		35 691

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata
előirányzat-felhasználási ütemterv
2020. év

10. számú melléklet a/2020. (.....)önkormányzati rendelethez

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	ÖSSZ.
1.	Személyi juttatás	21 377	21 377	21 377	21 377	21 377	21 377	21 377	21 377	21 377	21 377	21 377	21 377	256 524
2.	Munkaadót terhelő járulékok	4 396	4 396	4 396	4 396	4 396	4 396	4 396	4 396	4 396	4 396	4 396	4 403	52 759
3.	Dologi kiadások ÁFA-val	20 223	20 223	20 223	20 223	20 223	20 223	20 223	20 223	20 223	20 223	20 223	20 226	242 679
4.	Pénzeszköz átadás, tám.			28 244	1 000	1 000	1 000	1 500	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	36 744
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
6.	Felújítás ÁFA-val													0
7.	Felhalmozási kiadás ÁFA-val			40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	55 777				255 777
8.	Pénzforg. nélk. kiad. Tartalék												30 000	30 000
9.	Hitelek, értékpapírok, finanszírozás													0
11.	KIADÁS ÖSSZESEN	45 996	45 996	74 240	86 996	86 996	86 996	85 996	87 496	102 773	46 996	46 996	77 006	874 483
12.	Intézményi működési bevétel	3 921	3 921	3 921	3 921	3 921	3 921	3 921	3 921	3 921	3 921	3 921	3 921	47 052
13.	Önk. sajátos működési bev.	18 000	18 000	18 000	22 250	18 000	18 000	18 000	18 000	22 000	18 500	18 000	18 000	224 750
14.	* Hejlyi adó	17 000	17 000	17 000	21 000	17 000	17 000	17 000	17 000	21 000	17 000	17 000	17 000	212 000
15.	* Átengedett adó	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	12 000
16.	* Egyéb bevétel				250						500			750
17.	Felhalmozási és tőke jell. bev.													0
18.	Támogatások és átvett pe.	25 954	25 954	25 954	36 655	36 655	36 655	25 954	25 954	25 954	25 954	25 954	25 958	343 555
19.	* Költségvetési támogatás	25 655	25 655	25 655	25 655	25 655	25 655	25 655	25 655	25 655	25 655	25 655	25 659	307 864
20.	* Átvett pénzeszk.	299	299	299	11 000	11 000	11 000	299	299	299	299	299	299	35 691
21.	Hitelek, hiteelfedezetek, finanszírozás													0
22.	Pénzmaradvány (igénybevétel)	5 000	5 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	45 000	5 000	5 000	14 126	259 126
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN	52 875	52 875	77 875	92 826	88 576	88 576	77 875	77 875	96 875	53 375	52 875	62 005	874 483

874 483

874 483