



..... számú napirend

Cserszegtomaj Nagyközség Polgármestere

„Törvényességi szempontból kifogást nem emelek”



**Bertalanné dr. Gallé Vera**  
jegyző

**Előterjesztés**

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
2020. szeptember 16-i ülésére**

**Tárgy:** Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetési rendeletének 2. számú módosítása

A Képviselő-testület a költségvetés előirányzataiban az alábbi tételek könyvelési átcsoportosítását hajtja végre az előzőekben hozott döntések alapján (ezer forintban):

1. Tartalék átcsoportosítása polgármesteri keret terhére	- 174 eFt
Dologi kiadás - Evező tábor szállásköltség	+100 eFt
- konyhai dolgozóknak ajándékkosár	+ 74 eFt
2. Tartalék átcsoportosítása a 84/2020.(VIII.24.) sz. hat. alapján	- 1.081 eFt
Beruházás- MOL-tól ingatlanvásárlás	+ 1.081 eFt
3. MÁK önkormányzatok kiegészítő támogatása	+ 8.729 eFt
Önkormányzat	
- közművelődési feladat támogatása	+1.438 eFt
- szociális feladat támogatása	+ 65 eFt
Óvoda	
- Óvodapedagógusok bértámogatása	+ 5.781 eFt
- bölcsődei dolgozók bértámogatása	+ 230 eFt
- gyermekétkeztetés bértámogatás	+ 989 eFt
Hivatal	
- működési támogatás	+ 226 eFt

**BEVÉTEL****+ 8.729 eFt****Önkormányzatok kiegészítő támogatása (8.sz.melléklet)**

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára, a minimálbér és a garantált bérminimum 2020. január 1-jétől történő emeléséhez és a pedagógusok 24/2020.(II.24.) Korm.rendelet szerinti 2020. július 1-jétől hatályba lépő illetményemelésének ellentételezése érdekében.

A Magyar Államkincstár által küldött adatközlő szerint a Polgármesteri Hivatal működésének támogatására **226 ezer** forinttal **több** finanszírozást kap az Önkormányzat, valamint a szociális feladatokra **65 ezer** forint, a közművelődési és könyvtári feladatok ellátására **1.438 ezer** forinttal több támogatást ad. A gyermekétkeztetésben dolgozók bérkiegészítésére **989 ezer** forintot, az óvodapedagógusok és a nevelő munkát közvetlenül segítők 2020. júliusi kötelező béremelésének kompenzálására **5.781 ezer forint**, a bölcsődei dolgozók bértámogatására pedig **230 ezer forint** többlettámogatást ad.

**KIADÁS****+8.729 eFt**

A bérkidások kompenzálására kapott összegekből az Óvoda személyi juttatása 7.000 ezer forinttal, a Hivatalé 226 ezer forinttal, míg az Önkormányzaté 1.503 ezer forinttal fog növekedni.

A Kttv. 151 §-a,(1) bekezdése kimondja, hogy a kormánytisztviselő cafetériaajuttatásának éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A Kttv.226. § (1) bekezdése alapján – mivel a VIII. Fejezet nem tartalmaz eltérő rendelkezést – ezért a Kttv. kormánytisztviselőkre vonatkozó előírásait kell alkalmazni a közszolgálati jogviszonyban állók esetében is. Ez alapján a köztisztviselőt megillető cafetériaajuttatás éves összege 275.000 Ft/fő/év. A költségnövekedést a Hivatal személyi juttatás során lévő előirányzat fedezi, így átcsoportosításra nincsen szükség. (Az előterjesztés melléklete a Zala Megyei Kormányhivatal állásfoglalása.)

A módosítások végrehajtása után a 2020. évi költségvetés kiemelt előirányzatai a következőképpen alakulnak:

Megnevezés	Cserszeg- tomaji Óvoda- bölcsőde	Élelmezés	Hivatal	Önkormányzat	Összesen
2	3	4	5	6	7
Személyi juttatás	79 040	32 296	94 658	60 975	<b>266 969</b>
Munkaadót terhelő járulék	14 930	6 396	18 500	13 232	<b>53 058</b>
Dologi kiadások ÁFÁ-val	14 029	38 700	20 000	170 124	<b>242 853</b>
Pénzeszköz átadás, tám.				41 204	<b>41 204</b>
Felújítás ÁFÁ-val				5.192	<b>5.192</b>
Felhalmozási kiadás ÁFÁ-val	2 440	381	4 000	151 898	<b>158 719</b>
Tartalék				59 547	<b>59 547</b>
Hitelek, egyéb finanszírozási kiadások				12 398	<b>12 398</b>
Értékpapírok					<b>0</b>
<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>110 439</b>	<b>77 773</b>	<b>137 158</b>	<b>514 570</b>	<b>839 940</b>

Intézményi működési bevétel		20 000	40	27 012	47 052
Önk.sajátos működési bev.				161 334	161 334
* Helyi adó				160 834	160 834
* Átengedett adó				0	0
* Egyéb bevétel, pótlék, bírság				500	500
Felhalmozási és tőke jell.bev.				0	0
Támogatások és átvett pénze.	0	0	0	323 002	323 002
* Állami támogatás				282 119	282 119
* Átvett pénzeszk.		0	0	40 883	40 883
Hitelek, értékpapírok, egyéb finanszírozási bevételek				0	0
Pénzmaradvány	0		0	308 552	308 552
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	0	20 000	40	819 900	839 940
Létszámkeret (fő)	21	8,5	14	10,5	54

Kérem a Tisztelt Képviselő – testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a szükséges javaslatokat megtenni, majd a 2020. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosítását elfogadni szíveskedjenek.

Cserszegtomaj, 2020. szeptember 7.



*Elekes István*  
polgármester

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2020. (IX. ....) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020 (I.31.) önkormányzati rendelet  
módosításáról**

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, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (I. 31.) önkormányzati rendeletét (továbbiakban: Ör.) az alábbiak szerint módosítja:

**1.§** Az Ör.2.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2020. évi  
a) bevételi főösszeget 839.940 ezer forintban,  
b) kiadási főösszeget 839.940ezer forintban  
határozza meg az *1. melléklet* szerint.”

**2.§** Az Ör. 3. § (1) bekezdés első mondata helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § (1) Az tartalék összege 59.547 ezer forint(*1. melléklet*).”

**3. §** Az Ör. 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § (1) Az önállóan működő intézmény, a Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde kiadása 188.212 ezer forint. (Ebből az Óvodáé 110.439 ezer forint, az Élelmezésé 77.773 ezer forint.) A Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsődének nincs saját tervezett bevétele, az Élelmezésé 20.000 ezer forint. Az intézmények összesen 121.024 ezer forint költségvetési támogatásban részesülnek.”

**4. §** Az Ör. 5. § (1)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. § (1) Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának kiadásai 137.158 ezer forint, melyből személyi kiadások 94.658 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. melléklet* tartalmaz.

(2) A Polgármesteri Hivatal intézményi bevétele a *7. melléklet* alapján 40 ezer forint, az átvett pénzeszközök: 0 eFt (*9. melléklet*).

(3) Az intézmény 49.439 ezer forint költségvetési támogatásban részesül. (*8. melléklet*)”

5.§ Az Ör. 6. § (1) – (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

- „6. § (1) Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának kiadásai 514.570 ezer forint, melyből személyi kiadások 60.975 ezer Ft, munkaadót terhelő járulékok 13.232 ezer Ft, dologi kiadások 170.124 ezer Ft, az átadott pénzeszközök 41.204 ezer forint, a felújítási kiadások 5.192 eFt, felhalmozási kiadások 151.898 ezer Ft, finanszírozási kiadások 12.398 eFt, melyet a 1-3. mellékletek tartalmaz.
- (2) Az Önkormányzat intézményi bevétele a 7. melléklet alapján 27.012 ezer forint. A helyi adók, pótlékok bevétele 161.334 ezer forint, az átengedett központi adók összege 0 ezer Ft, mely a befolyt gépjárműadó bevétel 40%-a. (6. melléklet) A költségvetési támogatás 282.119 ezer Ft (8. melléklet) Az átvett pénzeszközök 40.883 ezer Ft (9. melléklet).”

6.§ Az Ör.11.§ (2)-(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

- „11.§ (2) A Kttv. 151 §-a,(1) bekezdése, valamint 226. § (1) bekezdése alapján a köztisztviselőt megillető cafetériaajuttatás éves összege 275.000 Ft/fő/év.
- (3) Az önkormányzat és intézményeinek állandó jelleggel foglalkoztatott, egyéb jogállási törvények hatálya alatt álló dolgozóit megillető cafetériaajuttatás éves összege 200.000,- Ft/fő/év. Az önkormányzat és intézményeinek állandó jelleggel foglalkoztatott, egyéb jogállási törvények hatálya alatt álló dolgozóira az (5) bekezdésben foglaltak hatálya kiterjed.”

7.§ Az Ör. 1-10. mellékletei helyébe jelen rendelet 1-10 mellékletei lépnek.

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

Cserszegtomaj, 2020. szeptember .....

Elekes István  
polgármester

Bertalanné dr. Gallé Vera  
jegyző

**Kihirdetési záradék:**

A rendelet kihirdetése a Cserszegtomaji Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel a mai napon megtörtént.

Cserszegtomaj, 2020. szeptember .....

Bertalanné dr. Gallé Vera  
jegyző

## INDOKLÁS

### Általános indokolás

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

### Részletes indokolás

1. §-hoz: A költségvetés 2020. évi bevételi és kiadási főösszege megváltozik a módosító tételek átvezetése során
2. §-hoz: A költségvetésben elkülönített általános tartalék terhére feladatok teljesítése került célkitűzésre.
3. §-hoz: A Csertomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde költségvetési módosítása
4. §-hoz: A Csertomaji Polgármesteri Hivatal költségvetési módosítása
5. §-hoz: Az Csertomaj Nagyközség Önkormányzata költségvetési módosítása
6. §-hoz: Köztisztviselői cafetériajuttatás módosítása
7. §-hoz: A módosító tételek a rendelet mellékletein történő átvezetése
8. §-hoz: Hatálybalépéssel összefüggő rendelkezés.

## HATÁSVIZSGÁLAT

Csertomaj Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020.(I.31.) önkormányzati rendeletének módosításához a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX.Törvény 17.§ (1) bekezdés alapján

### Várható társadalmi, gazdasági hatás:

A költségvetési rendelet módosítása biztosítja Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő, a kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását.

Tájékoztatást nyújt az önkormányzat képviselő-testülete, a számlavezető pénzügyi intézmény, az önkormányzat partnerei és a lakosság számára a várható bevételekről, az önkormányzat rendelkezésére álló pénzeszközök várható felhasználásáról, megalapozza a pénzügyi-gazdasági döntések meghozatalát.

### Költségvetési hatás:

A rendelet-tervezet az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi költségvetésének elfogadását követően hozott központi, önkormányzati döntések, és a saját hatáskörű módosítások miatti korrekcióját tartalmazza.

A költségvetési rendelet módosítása biztosítja a tartalékból a polgármesteri keret terhére történt kifizetések nyomon követését, a határozat alapján történt átcsoportosítását, az állami támogatások naprakész állapotát.

**Környezeti és egészségi következményei:**

Az önkormányzat és intézményei gazdálkodását szabályozó költségvetési rendelet végrehajtása megteremti az önkormányzati intézmények működtetése, fejlesztése pénzügyi feltételeit.

**Személyi, tárgyi, és pénzügyi feltételek:**

Rendelkezésre állnak. Nem igényel további személyi, pénzügyi, tárgyi feltételeket.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** Jogszabályi keretek között a gazdálkodási rendszerben történő rögzítés, nyilvántartás.

**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2020. (I.31.) önkormányzati rendelete a 2020. évi költségvetéséről  
- egységes szerkezetben -**

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (2)-(4) bekezdésben, a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58.§ (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatiról 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  
d) létszámkeret

## Az önkormányzati költségvetés fő összegei

### 2. §

- (1) <sup>12</sup>*Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2020. évi*  
*a) bevételi főösszeget 839.940 ezer forintban,*  
*b) kiadási főösszeget 839.940 ezer forintban*  
*határozza meg az 1. melléklet szerint.*
- (2) A költségvetési rendelet fő és részösszegeit az 1-10. 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) <sup>34</sup>*A tartalék összege 59.547 ezer forint. (1. melléklet).*  
 Az tartalék összege 59.547 ezer forint, mely összegből 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) <sup>56</sup>*Az önállóan működő intézmény, a Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsőde kiadása 188.277 ezer forint. (Ebből az Óvodáé 110.439 ezer forint, az Élelmezésé 77.838 ezer forint.) A Cserszegtomaji Pipacs Óvoda-bölcsődének nincs saját tervezett bevétele, az Élelmezésé 20.000 ezer forint. (1. melléklet). Az intézmények összesen 121.024 ezer forint költségvetési támogatásban részesülnek.*

<sup>1</sup> Módosította a 10/2020. (VII.03.) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. július 04. napjától.

<sup>2</sup> Módosította a .../2020.(IX....) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. szeptember ....napjától.

<sup>3</sup> Módosította a 10/2020.(VII.03) önkormányzati rendelet, hatályos 2020.július 04..napjától.

<sup>4</sup> Módosította a .../2020. (IX....) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. szeptember.... napjától.

<sup>5</sup> Módosította a 10/2020.(VII.03.) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. július 04.napjától.

<sup>6</sup> Módosította a .../2020. (IX....) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. szeptember.... napjától.

5. §<sup>7</sup>

- (1) <sup>8</sup>Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának kiadásai 137.158 ezer forint, melyből személyi kiadások 94.658 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. melléklet tartalmaz.
- (2) A Polgármesteri Hivatal intézményi bevétele a 7. melléklet alapján 40 ezer forint, az átvett pénzeszközök: 0 ezer Ft (9. melléklet).
- (3) <sup>9</sup>Az intézmény 49.439 ezer forint költségvetési támogatásban részesül. (8. melléklet)

## 6. §

- (1) <sup>1011</sup>Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzatának kiadásai 514.570 ezer forint, melyből személyi kiadások 60.975 ezer Ft, munkaadót terhelő járulékok 13.232 ezer Ft, dologi kiadások 170.124 ezer Ft, az átadott pénzeszközök 41.204 ezer forint, a felújítási kiadások 5.192 ezer Ft, felhalmozási kiadások 151.898 ezer Ft, melyet a 1-3. mellékletek tartalmaznak.
- (2) <sup>1213</sup>Az Önkormányzat intézményi bevétele a 7. melléklet alapján 27.012 ezer forint. A helyi adók, pótlékok bevétele 161.334 ezer forint, az átengedett központi adók összege 0 ezer Ft, mely a befolyt gépjárműadó bevétel 40%-a. (6. melléklet) A költségvetési támogatás 273.390 ezer Ft (8. melléklet) Az átvett pénzeszközök 40.883 ezer Ft (9. melléklet).
- (3) A 2019. évi önkormányzati pénzmaradvány összege 308.552 ezer Ft.
- (4) A helyi adóknál és a gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként:
- Kedvezmények:
- |   |                |
|---|----------------|
| Építményadó (életvitelszerű itt lakás),                     | 23.644 ezer Ft |
| <u>Mentességek:</u>   |                |
| 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:
- | Épület                | Cím                                    | Helyiséget használó szervezet |
|-----------------------|--|-------------------------------|
| Teleház               | Cserszegtomaj, Vadász utca 2.          | Rendőrség, Polgárőrség        |
| Polgármesteri Hivatal | Cserszegtomaj, Dr.Bakonyi Károly u. 1. | Járási Hivatal ügysegéd       |

<sup>7</sup> Módosította a 10/2020. (VII.03.) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. július 04. napjától.

<sup>8</sup> Módosította a .../2020.(IX...) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. szeptember .....napjától.

<sup>9</sup> Módosította a .../2020.(IX...) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. szeptember.....napjától.

<sup>10</sup> Módosította a 10/2020.(VII.03.) önkormányzati rendelet, hatályos 2020.július 04. napjától.

<sup>11</sup> Módosította a .../2020. (IX..) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. szeptember .... napjától.

<sup>12</sup> Módosította a 10/2020.(VII.03.) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. július 04. napjától.

<sup>13</sup> Módosította a .../2020. (IX...) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. szeptember..... napjától.

### 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 beszedésére és kiadások teljesítésére.  
A bevételek külön engedély nélkül túlléphetők, amelyet a költségvetési év végéig előirányzatosítani 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) <sup>14</sup>A Kttv. 151 §-a,(1) bekezdése, valamint 226. § (1) bekezdése alapján a köztisztviselőt megillető cafetériaajuttatás éves összege 275.000 Ft/fő/év.
- (3) <sup>15</sup>Az önkormányzat és intézményeinek állandó jelleggel foglalkoztatott, egyéb jogállási törvények hatálya alatt álló dolgozóit megillető cafetériaajuttatás éves összege 200.000,- Ft/fő/év. Az önkormányzat és intézményeinek állandó jelleggel foglalkoztatott, egyéb jogállási törvények hatálya alatt álló dolgozóira az (5) bekezdésben foglaltak hatálya kiterjed
- (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 – bankszámláhozjárulás 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.v.) 71.§-a alapján kerül megállapításra a polgármester havi illetménye.
- (7) A 127/2014 (XI.05.) számú Képviselő-testületi határozat elvét követve, és a Möt.v. 71.§ (5) bekezdése, 80. § (2) bekezdése alapján a társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíjának 85 % -ában állapítja meg.

<sup>14</sup> Módosította a ...../2020. (IX.....) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. szeptember .....napjától.

<sup>15</sup> Módosította a ...../2020.(IX.....) önkormányzati rendelet, hatályos 2020. szeptember.....napjától.

## 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 információszoigáztatást 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 beszámolók 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 célszerű 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 számú 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 vagyonelemtárt a következő bontás szerint állapítja meg:
- 2020. január 1-i nyitóadatokat,
  - 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.

Kelt: Cserszegtomaj, 2020. január 29.

Elekes István sk.  
polgármester

Illés Andrea sk.  
mb. jegyző

Kihirdetve: Cserszegtomaj, 2020. január 31.

Illés Andrea sk.  
mb. jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:

Cserszegtomaj, 2020. szeptember .....

Bertalanné dr. Gallé Vera  
jegyző



Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és Költségvetési szerveinek 1. számú melléklet az /2020.(IX.16 )önkormányzati rendelethez  
Bevételei és Kiadásai  
2020

*adatok ezer Ft-ban*

S. sz.	Megnevezés	Cserszegtomaji Óvoda-bölcsőde	Élelmezés	Hivatal	Önkormányzat	Összesen
1	2	3	4	5	6	7
1.	Személyi juttatás	79.040	32.296	94.658	60.975	<b>266.969</b>
2.	Munkaadót terhelő járulék	14.930	6.396	18.500	13.232	<b>53.058</b>
3.	Dologi kiadások ÁFÁ-val	14.029	38.700	20.000	170.124	<b>242.853</b>
4.	Pénzeszköz átadás, tám.				41.204	<b>41.204</b>
5.	Felújítás ÁFÁ-val				5.192	<b>5.192</b>
6.	Felhalmozási kiadás ÁFÁ-val	2.440	381	4.000	151.898	<b>158.719</b>
7.	Általános tartalék				59.547	<b>59.547</b>
8.	Hitelek, egyéb finanszírozási kiadások				12.398	<b>12.398</b>
9.	Értékpapírok					<b>0</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>110.439</b>	<b>77.773</b>	<b>137.158</b>	<b>514.570</b>	<b>839.940</b>
11.	Intézményi működési bevétel		20.000	40	27.012	<b>47.052</b>
12.	Önk.sajátos működési bev.				161.334	<b>161.334</b>
13.	* Helyi adó				160.834	<b>160.834</b>
14.	* Átengedett adó				0	<b>0</b>
15.	* Egyéb bevétel, pótlék, bírság				500	<b>500</b>
16.	Felhalmozási és tőke jell.bev.				0	<b>0</b>
17.	Támogatások és átvett pénze.	0	0	0	323.002	<b>323.002</b>
18.	* Állami támogatás				282.119	<b>282.119</b>
19.	* Átvett pénzeszk.				40.883	<b>40.883</b>
20.	Hitelek, értékpapírok, egyéb finanszírozási bevételek					<b>0</b>
21.	Pénzmaradvány				308.552	<b>308.552</b>
<b>22.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>40</b>	<b>819.900</b>	<b>839.940</b>
23.	Létszámkeret (fő)	21	8,5	14	10,5	<b>54</b>

Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata és Költségvetési szerveinek 1. számú melléklet az /2020.(IX.16 )önkormányzati rendelethez  
Bevételei és Kiadásai  
2020

adatok ezer Ft-ban

S. sz.	Megnevezés	Önk. igazg. .011130	Adó .011220	Választás .016020	Hiv. összesen 3+4+5	Önk. ált. ig. .011130, .018010, .018030	Tartalék 900070	Közutak fenntartása, üzemeltetése .045160	Utak építése, felújítása .045120	Közszéggazd., támogatások .066020, 084031, 084040, 084043,083030	Zöldterület gondozás .066010	Közfoglalkoztatás .041233	Sportlétesítmény fenntartása .081030	Temetők .013320	Közüvil. .064010	Helyi adók, Állami támogatás 900020, 018010	Házi-orvos .072111, 072112, 072311, 072312	Szociális étkezés 107051	Munkahelyi étkezés .096025	P.ellátás TASZI műk. Támogatás	Szennyvíz .052080	Ivóvíz .063080	Településfejlesztési támogatások .062020	Rendezvények .082092	Műv.ház, Teleház fenntartás, üzemeltetés .082094	Közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése .082091	Könyvtár .082044	Önk. összesen 7+...+26	Összesen 6+27
1	2	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.	26.	27.	28.	29.	30.
1.	Személyi juttatás	81.432	13.000		94.432	18.216				24.000		1.956	3.900					65						2.200	7.488	750	2.400	60.975	155.407
2.	Munkaadót terhelő járulékok	16.225	2.275		18.500	5.484				4.200		382	750											730	1.100	116	470	13.232	31.732
3.	Dologi kiadások ÁFA-val	20.000			20.000	15.174		40.000		31.922	20.306		3.000	5.000	10.000		7.300	3.922	1.500	14.000				12.000	3.000	1.500	1.500	170.124	190.124
4.	Pénzeszköz átadás, tám.				0					22.960											18.244							41.204	41.204
5.	Felújítás ÁFA-val				0																		5.192					5.192	5.192
6.	Felhalmozási kiadás ÁFA-val	4.000			4.000	3.000		4.210	36.999	90.511	4.000			0	11.000										2.078		100	151.898	155.898
7.	Általános tartalék				0		59.547																					59.547	59.547
8.	Finanszírozási kiadások				0	12.398																						12.398	12.398
9.	Értékpapírok				0																							0	0
<b>10.</b>	<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>121.657</b>	<b>15.275</b>	<b>0</b>	<b>136.932</b>	<b>54.272</b>	<b>59.547</b>	<b>44.210</b>	<b>36.999</b>	<b>173.593</b>	<b>24.306</b>	<b>2.338</b>	<b>7.650</b>	<b>5.000</b>	<b>21.000</b>	<b>0</b>	<b>7.300</b>	<b>3.987</b>	<b>1.500</b>	<b>14.000</b>	<b>18.244</b>	<b>0</b>	<b>5.192</b>	<b>14.930</b>	<b>13.666</b>	<b>2.366</b>	<b>4.470</b>	<b>514.570</b>	<b>651.502</b>
11.	Intézményi működési bevétel	40			40					13.399				400				8.163	4.550					500	0			27.012	27.052
12.	Önk.sajátos működési bev.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161.334	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161.334	161.334
13.	* Helyi adó															160.834												160.834	160.834
14.	* Átengedett adó														0													0	0
15.	* Egyéb bevétel, pótlék, bírság														500													500	500
16.	Felhalmozási és tőke jell.bev.																											0	0
17.	Támogatások és átvett pénze.	0	0	0	0	0	0	0	32.989	0	0	1.702	0	0	0	282.119	0	0	0	0	1.000	0	5.192	0	0	0	0	323.002	323.002
18.	* Költségvetési támogatás				0											282.119												282.119	282.119
19.	* Átvett pénzeszk.				0				32.989			1.702									1.000		5.192					40.883	40.883
20.	Finanszírozási bevételek				0																							0	0
21.	Értékpapírok				0																							0	0
22.	Pénzmaradvány				0	290.308															18.244							308.552	308.552
<b>23.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>290.308</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.989</b>	<b>13.399</b>	<b>0</b>	<b>1.702</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>443.453</b>	<b>0</b>	<b>8.163</b>	<b>4.550</b>	<b>0</b>	<b>19.244</b>	<b>0</b>	<b>5.192</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>819.900</b>	<b>819.940</b>
24.	Létszámkeret (fő)	12	2		14	1				7		0	1												1		1	11	25



**Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzat  
pénzeszköz átadás****2020. év***adatok ezer Ft-ban*

<b>S. sz.</b>	<b>Támogatott szervezet</b>	<b>kormányzati funkció</b>	<b>összeg</b>
1.	Bursa Hungarica	.066020	1.000
2.	Pénzbeni ellátások		10.000
3.	Civil szervezetek támogatása	.066020	11.960
4.	Viziközmű vagyoni jogállás rendezése	.052080	18.244
<b>5.</b>	<b>Összesen</b>		<b>41.204</b>

## Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata

## Felújítási és Felhalmozási kiadásai 2020.

adatok ezer Ft-ban

S.sz.	Kormány-funkció	Megnevezés	Felhalmozás
1.	.011130	Számítástechnikai eszközbeszerzés ONK	1.500
2.	.011130	Számítástechnikai eszközbeszerzés PH	2.500
3.	.064010	Közvilágítás fejlesztés	11.000
4.	.011130	Kisértékű tárgyi eszköz Onk	1.500
5.	.011130	Kisértékű tárgyi eszköz PH	1.500
6.	.091110	Kisértékű tárgyi eszköz Ovi	400
7.	.096015	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (Konyha)	381
8.	.066020	Utcabútorok(4db pad, 12 db kuka)	1.000
9.	.091140	Beruházások OVI	1.550
10.	104031	Beruházások bölcsőde	490
11.	.082044	Beruházások könyvtár	100
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 (pályázat)	778
16.	.045120	Barát utca csapadékvíz elvezetés	0
17.	.045120	Pajtika utca csapadékvíz elvezetés, járda önerő	0
18.	.062020	Orvosi rendelő tetőfelújítás (Magyar Falu Program)	5.192
19.	.066020	MOL-tól ingatlanvásárlás (kerékpárúthoz)	1.081
20.	.066010	Park gondozó kisgépek	4.000
21.	.066020	Ovoda bővítés önrész	0
22.	.066020	Iskola kerítés	1.000
23.	.066020	Iskolai játszótér	1.500
24.	.066020	Tornaterem bölcsőde közti parkoló térburkolás	0
25.	.066020	Konténerok vásárlása 4db	1.400
26.	.045160	Fekvőrendőr 2 db Dr. Bakonyi K. utca	4.210
27.	.013320	Tomaji temető parkoló rendezés	0
28.	.066020	COOP ABC térburkolás önrész	1.500
29.	.013320	Cserszegi temető kerítés	0
30.	.013320	Tomaji temető kerítés	0
31.	.082094	Kultúrház játszótér kerítés	1.300
32.	.045120	Gyaloghíd Millennium utcánál	342
33.	.066020	Rendezvénytér	2.000
34.	.066020	Járdák aszfaltozása	0
			<b>163.911</b>

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

Ezer forint

S. sz.	Megnevezés	
1.	Építmény adó	37.000
2.	Telekadó	57.000
3.	Idegenforgalmi adó tartózk. után	11.834
4.	Iparűzési adó	55.000
<b>5.</b>	<b>Helyi adók összesen (1+4)</b>	<b>160.834</b>
6.	Pótlékok, bírságok	500
7.	Gépjárműadó (40%)	0
8.	Átengedett központi adók (7)	0
<b>9.</b>	<b>Önk. sajátos működési bevételei (5+6+8)</b>	<b>161.334</b>
<b>10.</b>	<b>Állami hozzájárulások</b>	<b>273.390</b>

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

Ezer forint

Sor- szám	Megnevezés	011130 Hivatal	.066020 Községgazdál- kodás	013320 Temető	082092; 082094 Művház	.096025 munka- helyi étk	107051 szoc étk	104035 Bölcsődei étk	.096015 Ovi étk	.096015 Isk étk	Összesen
1.	Igazgatási szolgáltatási díjbevétel	40		400							440
2.	Közvetített szolgáltatás		50								50
3.	ÁHT-on belül továbbszámlázott 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
<b>10.</b>	<b>Egyéb sajátos bevétel (1+...+9)</b>	<b>40</b>	<b>10.550</b>	<b>400</b>	<b>500</b>	<b>3.583</b>	<b>6.427</b>	<b>338</b>	<b>5.610</b>	<b>9.800</b>	<b>37.248</b>
11.	Működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés										0
12.	Kiszámlázott szolgál. ÁFÁ-ja 27 %		2.849			967	1.736	91	1.515	2.646	9.804
<b>13.</b>	<b>ÁFA bevétel és visszatérülés (11+12)</b>	<b>0</b>	<b>2.849</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>967</b>	<b>1.736</b>	<b>91</b>	<b>1.515</b>	<b>2.646</b>	<b>9.804</b>
<b>14.</b>	<b>Intézményi működési bevételek (10+13)</b>	<b>40</b>	<b>13.399</b>	<b>400</b>	<b>500</b>	<b>4.550</b>	<b>8.163</b>	<b>429</b>	<b>7.125</b>	<b>12.446</b>	<b>47.052</b>



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

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

Oszlop1	Oszlop2	Oszlop3	Oszlop4	Oszlop5	Oszlop6	Oszlop7	Oszlop8	Oszlop9	Oszlop10
Mell.s.sz.	A költségvetési törvény szerinti jogcím	mutató	fajlagos (Ft)	Állami tám összesen	Önkormányzat	Hivatal	Cserszegtomaji Óvoda	Élelmezés	Állami tám.kieg.együtt
2. I. 1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (fő)	9,03	5.450.000	49.213.500		49.439.250			49.439.250
2.I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása (ha)		20.306.160	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				20.320.000
2.I.1.bc	Közetmető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása (maximum %)		1.612.806	1.612.806	1.612.806	0	0		1.612.806
2.I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása (maximum %)		14.600.640	14.600.640	14.600.640				14.600.640
2.I.f	Beszámítás		0	0	0				
V.I.1.	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés		0	0	0				
2.I.1.c	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	3.343	2.700	9.026.100	9.026.100				9.026.100
2.I.1.d	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok ellátása	25	2.550	63.750	63.750				63.750
2.II.1.	Óvodapedagógusok és a nevelő munkát közvetlen segítők bértámogatása			64.012.200			69.793.400		69.793.400
2.II.2.	Óvodaműködtetési támogatás 8 hónap	119,0	97.400	7.727.067			7.727.067		7.727.067
2.II.2.	Óvodaműködtetési támogatás 4 hónap	119,0	97.400	3.863.533			3.863.533		3.863.533
2.II.4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokra	3	396.700	1.190.100			1.190.100		1.190.100
2.III.1	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			12.997.234	13.062.234				13.062.234
2.III.2.c (1)	Szociális étkezés	65	65.360	4.248.400	4.248.400				4.248.400
2.III.5a	Gyermekétkeztetésfinanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	5,62	2.200.000	12.364.000				13.353.120	13.353.120
2.III.3.a(2)	Bölcsőde, mini bölcsőde dolgozói bértámogatás	2,00	2.993.000	5.986.000			6.216.000		6.216.000
2.III.6.b	Bölcsődei üzemeltetési támogatás			3.739.000			3.739.000		3.739.000
2.IV.b	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	3.419	1.210	4.182.093	5.619.583				5.619.583
2.I.1.e	Üdülőlhelyi feladatok támogatása	62.847.100	1,00	21.954.587	21.954.587				21.954.587
2.I.5.	Polgármesteri illetmény támogatása			840.800	840.800				840.800
2.III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			15.142.250				15.142.250	15.142.250
	<b>Összesen:</b>			<b>273.390.220</b>	<b>111.655.060</b>	<b>49.439.250</b>	<b>92.529.100</b>	<b>28.495.370</b>	<b>282.118.780</b>

Tájékoztató adatok:

Lakosságszám. 2015. január 01.: 3.079 fő

Lakosságszám. 2016. január 01.: 3.141 fő

Lakosságszám. 2017. január 01.: 3.117 fő

Lakosságszám. 2018. január 01.: 3.202 fő

Lakosságszám. 2019. január 01.: 3.343 fő

Lakosságszám. 2020. január 01.: 3419 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 végleges eredeti támogatás: 307.863.713,- Ft

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

**2020.**

*adatok ezer Ft-ban*

<b>S. sz.</b>	<b>Támogatott szervezet</b>	<b>Szakfeladat</b>	<b>összeg</b>
1.	Lakossági közműhozzjárulás	.052080	1.000
2.	VIS MAIOR támogatás	.045160	32.989
3.	Közfoglalkoztatottak bérének központi támogatása	.041233	1.702
4.	Magyar Falu Program Orvosi rendelő tetőfelújítás	.062020	5.192
<b>4.</b>	<b>Pénzeszköz átvétel összesen</b>		<b>40.883</b>



Cserszegtomaj Nagyközség Önkormányzata  
előirányzat-felhasználási ütemterv  
2020.év

10. számú melléklet az /2020.(IX .)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	21.515	21.515	21.515	22.265	21.515	24.425	24.425	24.286	266.969
2.	Munkaadót terhelő járulék	4.396	4.396	4.396	4.396	4.422	4.422	4.422	4.539	4.422	4.422	4.422	4.403	53.058
3.	Dologi kiadások ÁFÁ-val	20.223	20.223	20.223	20.223	20.223	20.223	20.223	20.223	20.223	20.223	20.223	20.400	242.853
4.	Pénzeszköz átadás, tám.			28.244	1.000	1.000	5.460		1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	41.204
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
6.	Felújítás ÁFÁ-val												5.192	5.192
7.	Felhalmozási kiadás ÁFÁ-val				20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	57.638	1.081			158.719
8.	Pénzforg.nélk.kiad.Tartalék					0	5.000					24.547	30.000	59.547
9.	Hitelek, értékpapírok, finanszírozás						12.398							12.398
<b>11.</b>	<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>45.996</b>	<b>45.996</b>	<b>74.240</b>	<b>66.996</b>	<b>67.160</b>	<b>89.018</b>	<b>66.160</b>	<b>68.527</b>	<b>104.798</b>	<b>51.151</b>	<b>74.617</b>	<b>85.281</b>	<b>839.940</b>
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.	10.000	10.000	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	20.000	21.334	20.000	10.000	161.334
14.	* Helyi adó	10.000	10.000	10.000	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	20.000	20.834	20.000	10.000	160.834
15.	* Átengedett adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	* Egyéb bevétel				0						500			500
17.	Felhalmozási és tőke jell.bev.													0
18.	Támogatások és átvett pe.	23.081	23.081	23.081	33.782	33.782	33.782	23.081	23.081	20.299	27.491	31.028	27.433	323.002
19.	* Költségvetési támogatás	22.782	22.782	22.782	22.782	22.782	22.782	22.782	22.782	20.000	22.000	30.729	27.134	282.119
20.	* Átvett pénzeszk.	299	299	299	11.000	11.000	11.000	299	299	299	5.491	299	299	40.883
21.	Hitelek, hitelfedezetek, finanszírozás													0
22.	Pénzmaradvány (igénybevét)	5.000	5.000	30.000	30.000	30.000	50.000	40.000	40.000	45.000	10.000	9.426	14.126	308.552
<b>23.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>42.002</b>	<b>42.002</b>	<b>67.002</b>	<b>87.703</b>	<b>77.703</b>	<b>97.703</b>	<b>77.002</b>	<b>77.002</b>	<b>89.220</b>	<b>62.746</b>	<b>64.375</b>	<b>55.480</b>	<b>839.940</b>

839.940

839.940



ZALA MEGYEI  
KORMÁNYHIVATAL

Ügyiratszám: ZA/030/1057-2/2020.

Tárgy: Tájékoztatás (cafetériaajuttatás  
megállapítása)

Ügyintéző: dr. Partics Viktória

Telefon: 92/507-740

**Valamennyi jegyző részére**

Székhelyén

**Tisztelt Főjegyző Úr!**  
**Tisztelt Címzetes Főjegyző Úr!**  
**Tisztelt Jegyző Asszony!**  
**Tisztelt Jegyző Úr!**

A Miniszterelnökség Hatósági Ügyekért Felelős Államtitkársága – költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatása megállapításának rendjével kapcsolatban kelt – levelében foglaltaknak megfelelően az alábbiakról tájékoztatom.

A közszolgálati tisztviselőknek adható cafetériaajuttatás mértékét az éves költségvetési törvény és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) együttesen határozza meg.

A Kttv. 151. § (1) bekezdése kimondja, hogy a kormánytisztviselő cafetériaajuttatásként – választása szerint – a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében felsorolt juttatásokra, legfeljebb az ott meghatározott mértékig és feltételekkel a Kormány által meghatározott rendben jogosult. A kormánytisztviselőt megillető cafetériaajuttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél.

A Kttv. 226. § (1) bekezdése alapján a közszolgálati jogviszonyban a Kttv. kormánytisztviselőkre vonatkozó rendelkezéseit a VIII. Fejezetben foglalt eltérésekkel kell alkalmazni. Figyelembe véve, hogy a VIII. Fejezet nem tartalmaz eltérő rendelkezést a cafetériaajuttatás vonatkozásában, ezért e tekintetben a kormánytisztviselőkre vonatkozó előírásokat kell alkalmazni a közszolgálati jogviszonyban állók esetében.

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 58. § (4) bekezdése pedig rögzíti, hogy költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetériaajuttatásának kerete, illetve cafetériaajuttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten – az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározottak alapján adott juttatások – nettó összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2020. évben nem haladhatja meg a 400 000 forintot.

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak esetében tehát a maximálisan adható cafetériaajuttatás nettó 400 000 forintot jelent. Az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek ezen felül értelmezendők.

**FŐIGAZGATÓ**

Az előzőekben idézett jogszabályhelyekre tekintettel megállapítható, hogy a Kttv. a közszolgálati tisztviselőkre irányadó éves keretösszeg minimumát, a Költségvetési törvény pedig – főszabály szerint – annak éves maximumát határozza meg. A Kttv.-ben meghatározott mértékű cafetériaajuttatás alanyi jogon illeti meg a közszolgálati tisztviselőket, amely a helyi önkormányzat képviselő-testülete (veszélyhelyzet ideje alatt a polgármester) által nem vonható el, illetve nem csökkenthető úgy, hogy az éves keretösszeg ne érje el a Költségvetési törvény 58. § (1) bekezdésében, illetve az 58. § (6) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testületének rendeletében meghatározott illetményalap ötszörösét.

Kérem, hogy a fentiekről az illetékességi területéhez tartozó települési önkormányzatok polgármestereit és képviselő-testületeit tájékoztatni szíveskedjen.

**Zalaegerszeg, az elektronikus időbélyegző szerinti időpontban**

Tisztelettel:

Dr. Sifter Rózsa kormány megbízott nevében és megbízásából:

**Héder Miklós**  
főigazgató