

# MÁROKFÖLD KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8976 Márokföld, Kossuth út 31.  
Tel.: 92/573-020., fax: 92/573-020., E-mail: [info@csesztreg.hu](mailto:info@csesztreg.hu)

## ELŐTERJESZTÉS

Márokföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2020. február 12-ei nyilvános ülésére

<b>Tárgy:</b>	Az önkormányzat 2020. évi költségvetése.	
<b>Az előterjesztést készítette:</b>	Somogyi Bernadett költségvetési ügyintéző	
<b>Törvényességi szempontból ellenőrizte:</b>	dr. Tüske Róbertné jegyző	
<b>Tartalmi és formai szempontból ellenőrizte:</b>		

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24.§ (3) és (4) alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

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

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- előirányzat felhasználási tervét,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A 2020. évi költségvetési javaslat

- a vonatkozó jogszabályokra,
  - az önkormányzat 2020. évi költségvetését megalapozó önkormányzati döntésekre,
  - az önkormányzat gazdálkodását befolyásoló külső tényezőkre és
  - a tervezhető forrásokra (központi támogatások, átengedett bevételek, saját források)
- épül, és ezek figyelembevételével kerültek kidolgozásra a működési, felhalmozási és finanszírozási kiadások.

Mellékelten a képviselő-testület elé terjesztem a 2020. évi költségvetés tervezetét, az alábbiak szerint. A rendelet-tervezet előterjesztése egyben a 2020. évi rendelet-tervezet szöveges indokolásául is szolgál.

## **A helyi önkormányzatok 2020. évi szabályozása:**

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 2. melléklete szerint állapítja meg.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatását szolgáló előirányzatokat a költségvetési törvény 3. melléklete szerint állapítja meg.

### **A települési önkormányzatokat megillető átengedett bevételek**

A gépjárműadóról szóló törvény alapján a gépjárműadó bevétel a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a.

A bírságból, pótlékból és végrehajtási költségéből származó bevétel 100 %-a az önkormányzatot illeti meg.

A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni - a települési önkormányzat által beszedett - személyi jövedelemadó 100 %-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

### **A 2020. év költségvetés bevételei:**

#### A központi forrásokból:

I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímenen Márokföld községet **10.963.802** forint támogatás illeti meg, amely teljes összege a zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátására, a közvilágítás, és a közutak fenntartására, lakott külterülettel és üdülőhelyi feladatok támogatására, valamint egyéb önkormányzati feladatok ellátására fordítandó.

II. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása címen **4.446.080** forintban részesül. Ezen összeg a szociális étkeztetés és a falugondnoki szolgáltatás költségeinek fedezetére szolgál.

III. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak ellátására **1.800.000** Ft-ban részesül az önkormányzat.

A központi támogatások az önkormányzat bevételeinek mintegy 41 %-át teszik ki.

A közhatalmi bevételek között a helyi adóbevételek (iparüzési adó, idegenforgalmi adó), a gépjárműadó, valamint a bírságok és pótlékok kerültek kimutatásra.

A működési bevételek tartalmazzák az önkormányzat alaptevékenységének, az ezzel összefüggő szolgáltatásoknak a bevételét: az ellátási díjakat, a készletértékesítésből, szolgáltatásnyújtásból származó bevételeket, valamint az egyéb működési bevételeket.

A költségvetési maradvány bevonásra kerül a 2020. év működési és felhalmozási kiadásainak fedezésére.

## **A 2020. évi költségvetés kiadásai:**

A személyi juttatások között a polgármesteri illetmény és képviselői tiszteletdíjak, költségtérítések, a közalkalmazott és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók munkabére, egyéb juttatásai és cafetériája, megbízási díjak, valamint reprezentációs kiadások szerepelnek.

A munkáltatót terhelő járulékok között a szociális hozzájárulási adó 17,5 %-a látható. A munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó, a cafetéria, cégtelefon magáncélú használata és reprezentációs kiadások után fizetendő.

Dologi kiadások tartalmazzák az önkormányzat működéséhez szükséges előirányzatokat, így például: a szakmai-és üzemeltetési anyagbeszerzést, a kommunikációs szolgáltatások díjait, a közüzemi díjakat, az üzemeltetési-karbantartási kiadásokat, a vásárolt ételmeztetés és a szolgáltatások költségeit, a kiküldetések, reklám- és propaganda költségét, valamint a működési célú általános forgalmi adót és az egyéb dologi kiadásokat.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között került tervezésre a települési támogatás, a házi segítségnyújtásban részesülők térítési díjának egy részének átvállalása, valamint a karácsonyi és a beiskolázási támogatások.

Az egyéb működési célú kiadások között a Lenti Kistérség Többcélú Társulásnak, Csesztregi Közös Önkormányzati Hivatalnak és a helyi önkormányzatoknak hozzájárulások (központi orvosi ügyeleti, védőnői, gyermekétkeztetési, fogorvosi, köztemető, és egyéb működési költségek - belső ellenőrzés, munkavédelem, könyvelési program, vagyongazdálkodási feladatok költségei - a Csesztregi óvoda működési hozzájárulás) valamint a helyi civil szervezetnek átadott működési célú pénzeszközök is ezen a soron találhatóak.

A beruházási és felújítási kiadások több tételből tevődnek össze. Itt kerül tervezésre a turizmusfejlesztéssel kapcsolatos felújítás, valamint a városgazdálkodással, zöldterület gazdálkodással és turizmusfejlesztéssel kapcsolatos tárgyi eszközök beszerzése, létesítése, valamint a Magyar Falu pályázati pénzből fűnyírógép és benzines aprítógép beszerzése.

A finanszírozási kiadások között a 2019. december hónapban kapott 2020. évi nettó finanszírozás „technikai” visszafizetése szerepel.

## **Adósságot keletkeztető ügyletek:**

Az Áht. 29/A. §-a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott, jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az Önkormányzatnak ez évet és a következő három évet terhelően nincs hitele, váltó, lízing, halasztott fizetési és kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettsége.

Az adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozó táblázatot az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

## Csesztregi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetése:

A Csesztregi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése a 2019. évi teljesítési adatok figyelembe vételével történt.

A Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján, a Magyar Államkincstár által közölt adatok vonatkozásában a költségvetési törvény szerinti támogatási összegeknél az önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímen nem a 2020. évi támogatás, hanem a 2019. évi támogatás éves összege szerepel, emiatt a beszámítást figyelembe vevő támogatás éves összege nem a végleges adat. A költségvetés beterjesztésekor, elfogadásakor ugyanakkor ezekkel az adatokkal kell számolnia az önkormányzatoknak. A hivatalok törzskönyvezését követően 2020. február hónapban kerül sor az önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcím és így a beszámítás figyelembevételével az önkormányzatokat ténylegesen megillető támogatás megállapítására. Az így megállapított éves támogatásra lesz jogosult az önkormányzat, az időarányos tételek korrekciójára is sor kerül 2020. március havi nettó finanszírozásban.

Fentiek alapján a Hivatal költségvetése a tavalyi évi önkormányzati hozzájárulási összeggel, összességében 6.000.000 Ft hozzájárulással (3.268 Ft/fő összeggel) került tervezésre, a Hivatalt létrehozó megállapodásban rögzítettek szerint, lakosságszám arányos felosztással.

A Hivatal költségvetésének jóváhagyása együttes képviselő-testületi ülésen történik, az előterjesztés 2. mellékletét képező kimutatás tájékoztató jelleggel kerül a képviselő-testület elé. A Hivatal költségvetése Csesztreg Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésébe fog beépülni.

A hivatal működési kiadásaihoz tervezett önkormányzati hozzájárulás összege 169.935 Ft/év, amely összeg a költségvetésben tervezésre került a kiadási oldalon, a működési célú támogatások között.

### HATÁROZATI JAVASLAT:

- a) A képviselő-testület Márokföld Község Önkormányzata saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2020. évi költségvetési évet követő három évre várható összegét a határozat melléklete szerint állapítja meg.
- b) A képviselő-testület a Csesztregi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi költségvetésével az előterjesztett tartalom szerint egyetért.
- c) A képviselő-testület a Csesztregi Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi működési kiadásaihoz 169.935 Ft/év összeggel hozzájárul.

**Határidő:** 2020. február 15.

**Felelős:** Szabó István polgármester.

Mellékleten a képviselő-testület elé terjesztem a rendelet-tervezet – az előterjesztés 3. mellékleteként –, az alábbi indokolással:

### **A rendelet-tervezet általános indokolása:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nemcsak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Az önkormányzat költségvetése a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

### **A rendelet tervezet részletes indokolása:**

#### **1. §-hoz:**

A rendelet hatályát szabályozza, valamint meghatározza a címeket.

#### **2. §-hoz:**

A bevételi főösszeget és a kiadási főösszeget határozza meg és részletezi.

#### **3. §-hoz:**

A létszámkeretre, a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokra, a normatív hozzájárulásokra tartalmaz rendelkezést és utalást.

#### **4. §-hoz:**

A beruházásokra és felújításokra, a közvetett támogatásokra, kedvezményekre, a többéves kihatással járó döntésekre, az adósságot keletkeztető fejlesztési célokra, ügyletekre és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségekre, az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervre tartalmaz rendelkezést és utalást.

#### **5. §-hoz:**

Az önkormányzati tartalékot határozza meg.

#### **6. §-hoz:**

A költségvetési hiányt és hitelállományt határozza meg.

#### **7-16. §-hoz:**

A költségvetés végrehajtására tartalmaz előírásokat.

#### **17. §-hoz:**

A rendelet hatályba lépését határozza meg.

#### **1-12. mellékletekhez:**

A mellékletek az alábbiak szerint kerültek összeállításra:

1. melléklet: a működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat részletezi,
- 2.a. melléklet: az elemi bevételeket részletezi,
- 2.b. melléklet: az elemi kiadásokat részletezi,
3. melléklet: az állami hozzájárulásokat részletezi,
- 4.a. melléklet: a működési célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten),
- 4.b. melléklet: a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten),
5. melléklet: az előirányzat felhasználási ütemtervet részletezi,
6. melléklet: az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat részletezi,
7. melléklet: a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint
8. melléklet: az adósságot keletkeztető fejlesztési célokat, az ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeket, valamint azok fedezetül szolgáló saját bevételeket részletezi.
9. melléklet: a felhalmozási jellegű bevételeket és kiadásokat részletezi,
10. melléklet: a tartalékokat részletezi,
11. melléklet: az európai uniós projektek bevételeit és kiadásait részletezi,
12. melléklet: a lakosságnak jutott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat részletezi.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.  
A hatásvizsgálati lap az előterjesztés mellékletét képezi.

Csesztreg, 2020. február 4.

Tisztelettel:

Szabó István s.k.  
polgármester

## **Előzetes hatásvizsgálat**

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

**A rendelet megalkotója:** Márokföld Község Önkormányzatának Képviselő-testülete.

**A rendelet-tervezet címe:** Márokföld Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

### **Társadalmi-, gazdasági-, költségvetési hatása:**

Társadalmi hatása: a költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Gazdasági hatása: a rendelet-tervezet magába foglalja az önkormányzat és intézményei költségvetését.

Költségvetési hatása: a 2020. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

### **Környezeti, egészségi következményei:**

A rendeletnek környezeti, egészségi következménye nincs.

### **Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:**

A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

### **Egyéb hatása:**

A rendeletnek egyéb hatása nincs.

### **A rendelet megalkotásának szükségessége:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező. A rendelet elfogadásával a képviselő-testület a törvényi kötelezettségének eleget tesz.

### **A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:**

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a Zala Megyei Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

### **A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

A rendelet a meglévő szervezeti-, személyi-, tárgyi- és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

**KIMUTATÁS**  
a saját bevételek összegéről  
2021-2023. év

Ft

Saját bevétel megnevezése *	2021. év	2022. év	2023. év
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	12 800 000	12 500 000	12 900 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel			
Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel			
Immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel			
Részvény értékesítéséből származó bevétel			
Részesedés értékesítéséből származó bevétel			
Vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	5 000	7 000	7 500
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
<b>Saját bevétel összesen</b>	<b>12 805 000</b>	<b>12 507 000</b>	<b>12 907 500</b>
<b>Saját bevételek 50%-a</b>	<b>6 402 500</b>	<b>6 253 500</b>	<b>6 453 750</b>

\* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § alapján

**KIMUTATÁS**  
az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek összegéről  
2021-2023. év

Ft

Adósságot keletkeztető ügylet megnevezése **	2021. év	2022. év	2023. év
Hitel felvételéből eredő aktuális tőketartozás			
Kölcsön felvételéből eredő aktuális tőketartozás			
Hitel átvállalásából eredő aktuális tőketartozás			
Kölcsön átvállalásából eredő aktuális tőketartozás			
A számviteli törvény (SZt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke			
Egyéb értékpapír vételára			
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig és a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke			
A Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege.			
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve a Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár			
Szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték			
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege			
<b>Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségekkel csökkentett saját bevétel</b>	<b>6 402 500</b>	<b>6 253 500</b>	<b>6 453 750</b>

\*\* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 3. § (1) bekezdése alapján



Back

## Csesztregi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése 2020.

Adatok Ft-ban

Rovatszám	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 2019.	2019. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat 2020.
A	B	C	D	E
B1.	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	0	20 774 459	13 629 752
B16.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről		20 774 459	13 629 752
B4.	Működési bevételek	0	19 845 610	22 242 800
B402.	Szolgáltatások ellenértéke		9 292 189	10 230 000
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		16 527	20 000
B405.	Ellátási díjak előirányzata		6 528 631	7 260 000
B406.	Kiszámlázott áfa előirányzata		4 001 641	4 727 700
B408.	Kamatbevételek		37	100
B411.	Egyéb működési bevételek		6 585	5 000
B5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	0
B1-B7.	Költségvetési bevételek összesen	0	40 620 069	35 872 552
B8.	Finanszírozási bevételek	0	78 052 968	73 359 770
B813.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		445 712	3 668 972
B816.	Központi, irányítószervi támogatás		77 607 256	69 690 798
B1.- B8.	Bevételek összesen	0	118 673 037	109 232 322

Rovatszám	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 2019.	2019. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat 2020.
A	B	C	D	E
K1.	Személyi juttatások	0	65 950 019	58 364 947
K11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		59 682 676	58 364 947
K12.	Külső személyi juttatások		6 267 343	0
K2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		12 301 962	10 213 866
K3.	Dologi kiadások	0	36 260 920	40 653 510
K31.	Készletbeszerzés		21 898 285	24 078 000
K32.	Kommunikációs szolgáltatások		983 773	825 000
K33.	Szolgáltatási kiadások		5 328 261	5 670 000
K34.	Kiküldetések, reklám- és propagandaköltség		805 607	736 000
K35.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások		7 244 994	9 344 510
K5.	Egyéb működési célú kiadások	0	241 284	0
K512.	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre		241 284	0
K6.	Beruházások	0	249 880	0
K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		196 756	0
K67.	Beruházási célú áfa		53 124	0
K1.- K8.	Kiadások összesen	0	115 004 065	109 232 322

Engedélyezett létszám keret (fő)		18
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		1

**Márokföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**.../2020. (... ..) önkormányzati rendelete**  
**Márokföld Község Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről**

Márokföld Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §** (1)A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra.

(2) Az önkormányzat költségvetésében címet alkot:

a) Márokföld Község Önkormányzata.

**2. §** (1)A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi főösszegét 42.011.212 forintban, ezen belül a költségvetési bevételek összegét az 1. melléklet szerint 32.260.882 forintban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	17.209.882 Ft
b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Ft
c) közhatalmi bevételek	12.835.000 Ft
d) működési bevételek	2.216.000 Ft
e) felhalmozási bevételek	Ft
f) működési célú átvett pénzeszközök	Ft
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Ft
h) finanszírozási bevételek	9.750.330 Ft

(2) A képviselő-testület a 2020. évi összes kiadást 42.011.212 forintban, ezen belül a költségvetési kiadások összegét az 1. melléklet szerint 41.322.817 forintban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

a) személyi juttatások	11.410.000 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó	2.300.000 Ft
c) dologi kiadások	13.900.000 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	1.000.000 Ft
e) egyéb működési célú kiadások	1.300.000 Ft
<i>ebből: működési célú tartalék</i>	<i>Ft</i>
f) beruházási kiadások	8.412.817 Ft
g) felújítási kiadások	3.000.000 Ft
<i>ebből: tartalék</i>	<i>Ft</i>
h) egyéb felhalmozási célú kiadások	Ft
i) finanszírozási kiadások	688.395 Ft

(3) A képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi elemi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 42.011.212 forintban állapítja meg, a 2/a. és a 2/b. mellékletek szerint.

**3. §** (1)A képviselő-testület a létszámkeretét a 2.b. mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

(2) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok bemutatását önkormányzati szinten a 4/a. és a 4/b. melléklet részletezi.

(3) A normatív hozzájárulásokat jogcímenként a képviselő-testület a 3. melléklet alapján hagyja jóvá.

**4. §** (1)Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások és felújítások kiadásainak beruházásonkénti, valamint felújításonkénti részletezését a 9. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat, kedvezményeket és mentességeket a 6. melléklet tartalmazza.

(3) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és cél szerinti összesítésben a 7. melléklet részletezi.

(4) Az adósságot keletkeztető 2020. évi fejlesztési célok, az ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, valamint ezek fedezetül szolgáló saját bevételek bemutatása a 8. melléklet szerint kerül elfogadásra.

(5) Az önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét az 5. melléklet tartalmazza.

**5. §** Az önkormányzat a kiadások között 0 Ft általános tartalékot és 0 Ft céltartalékot állapít meg a 10. melléklet szerint.

**6. §** (1) Az önkormányzat költségvetési hiánya 0 ezer forint.

(2) Az önkormányzat hitelállománnyal nem rendelkezik.

**7. §** (1) A költségvetés végrehajtása során a takarékos gazdálkodásra kell törekedni. Az ennek ellenére esetlegesen felmerülő évközi likviditási problémákat, és a költségvetésben jóváhagyott fejlesztések saját forrás igényét hitelfelvétellel lehet kezelni, melyben a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzat költségvetési gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

**8. §** (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a (3) bekezdésben foglalt kivétellel – a képviselő-testület dönt.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 forint összeghatárig – mely esetenként a 500.000 forint összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(4) A (3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2020. december 31-ig gyakorolható.

(5) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet.

(6) Az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetésének megváltoztatásáról a képviselő-testület költségvetési rendeletének módosításával dönt.

(7) Az önkormányzat esetében a polgármester saját hatáskörben engedélyezheti:

a) a felszámolási eljárás alá vont szervezettel szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,

b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,

c) a 100.000 forint értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás harmadszorra is eredménytelen.

Minden más egyedi esetben követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

**9. §** (1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a képviselő-testület, valamint a polgármester dönt, a költségvetési rendelet módosítása során.

**10. §** (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézménytől.

(2) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

**11. § (1)** Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött ideiglenes költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés útján kell hasznosítani.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolításáról átruházott hatáskörben a polgármester dönt. Kiemelt szempont a biztonság és az elérhető hozam nagysága.

**12. § (1)** Az önkormányzati biztos kirendelésére a Korm. rendelet rendelkezéseit kell alkalmazni.

(2) Az önkormányzati biztos kirendeléséről, megbízatása megszüntetéséről és egyéb kérdésekben a képviselő-testület jár el.

**13. § (1)** A 2020. évi költségvetés előirányzatainak módosítását – az első negyedév kivételével – negyedévenként kell a képviselő-testület elé terjeszteni. Kiemelt fontosságú előirányzat módosításokat soron kívül a képviselő-testület elé kell terjeszteni.

**14. § (1)** A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók részére – a hatályos jogszabályokban meghatározottak szerint – védőruhát biztosít.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott falugondnok részére 30.000 forint munkaruhát biztosít.

(3) A képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak részére bruttó 200.000 forint cafetéria juttatást biztosít.

(4) Az önkormányzat bevételeit és kiadásait a Takarékbank Zrt. Lenti Kirendeltségénél vezetett számláin teljesíti.

(5) A közfoglalkoztatottak alkalmazásáról a polgármester dönt és gyakorolja a munkáltatói jogokat.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy pályázatot nyújthat be az önkormányzatok fejlesztési és egyéb célú támogatására kiírt pályázataira, ha a pályázat önrésze nem haladja meg a 200.000 forintot és az önrész fedezete a tárgyévi költségvetésben biztosított.

(7) A polgármester dönt a legfeljebb bruttó 200.000 forint értékhatárt elérő vagy az alatti ellenértékű szerződések, megállapodások megkötéséről, ilyen értékig kötelezettségvállalásokról, a szerződéskötés tényéről a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

**15. § (1)** A képviselő-testület a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazással élve a Csesztregi Közös Önkormányzati Hivatalnál (a továbbiakban: Hivatal) foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalapot – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – 45.000 Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére a 2020. évre illetménykiegészítést állapít meg.

(3) Az illetménykiegészítés mértéke mind a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők, mind az érettségi végzettségű köztisztviselők esetében a köztisztviselő alapilletményének 5 százaléka.

**16. §** Az önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, bérbeadásából származó bevételeket vagyontárgyai felújítására, a vagyontárgyakkal kapcsolatos fejlesztési kiadásokra fordítja.

**17. § (1)** A 2020. január 1. és e rendelet hatályba lépése közötti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e költségvetés részét képezik.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2020. költségvetési év során kell alkalmazni.

Márokföld, 2020. február ...

dr. Tüske Róbertné  
jegyző

Szabó István  
polgármester

**Kihirdetési záradék:**

A rendeletet a mai napon kihirdettem.  
Márokföld, 2020. február ...

dr. Tüske Róbertné  
jegyző

**MÁROKFÖLD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**  
**2020. ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat 2019.	Várható teljesítés 2019.	Eredeti előirányzat 2020.	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2019.	Várható teljesítés 2019.	Eredeti előirányzat 2020.
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK</b>							
<b>A Önkormányzat</b>							
1.1. Működési célú támogatás áht-n belül	15 303 140	17 642 847	17 209 882	1.1. Személyi juttatások	13 851 000	13 690 965	11 410 000
1.2. Közhatalmi bevételek	11 081 000	13 652 339	12 835 000	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 540 000	2 587 359	2 300 000
1.3. Működési bevételek	3 637 000	3 047 113	2 216 000	1.3. Dologi kiadások	12 618 948	11 072 567	13 900 000
1.4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	840 000	966 488	1 000 000
				1.5. Egyéb működési célú kiadások	1 520 000	1 671 891	1 300 000
				1.6. Elvonások, befizetések	0	0	0
<b>Költségvetési működési bevételek összesen</b>	<b>30 021 140</b>	<b>34 342 299</b>	<b>32 260 882</b>	<b>Költségvetési működési célú kiadások</b>	<b>31 369 948</b>	<b>29 989 270</b>	<b>29 910 000</b>
<b>Működési célú finanszírozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>688 395</b>	<b>0</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások</b>	<b>612 126</b>	<b>612 126</b>	<b>688 395</b>
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>30 021 140</b>	<b>35 030 694</b>	<b>32 260 882</b>	<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>31 982 074</b>	<b>30 601 396</b>	<b>30 598 395</b>
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK</b>							
<b>Költségvetési felhalmozási bevételek</b>							
<b>A Önkormányzat</b>							
1.5. Felhalmozási c. támogatás áht.beliül	0	3 964 000	0	1.8. Beruházások	3 839 935	5 213 392	8 412 817
1.6. Felhalmozási bevételek	0	22 000	0	1.9. Felújítások	1 800 000	1 052 445	3 000 000
1.7. Felhalmozási célú kölcs. visszatérülése	0	0	0	1.10. Felhalm.célú pénzeszköz átadás	0	0	0
1.8. Egyéb felhalm.célú átvett pénzeszköz	0	0	0	1.11. Felhalm.célú kölcsön	0	0	0
				1.12. Tartalékok	0	0	0
<b>Költségvetési felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>3 986 000</b>	<b>0</b>	<b>Költségvetési felhalmozási célú kiadások össz.</b>	<b>5 639 935</b>	<b>6 265 837</b>	<b>11 412 817</b>
<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</b>							
<b>A Önkormányzat</b>							
1.9. Előző évi költségvetési maradvány	7 600 869	7 600 869	9 750 330	1.13. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
1.10. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0				
<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>7 600 869</b>	<b>7 600 869</b>	<b>9 750 330</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>7 600 869</b>	<b>11 586 869</b>	<b>9 750 330</b>	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>5 639 935</b>	<b>6 265 837</b>	<b>11 412 817</b>
<b>Bevételek főösszege</b>	<b>37 622 009</b>	<b>46 617 563</b>	<b>42 011 212</b>	<b>Kiadások főösszege</b>	<b>37 622 009</b>	<b>36 867 233</b>	<b>42 011 212</b>

**Márokföld Község Önkormányzatának elemi bevételei**  
2020.

..... önkormányzati rendelet 1. melléklete

2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2.a melléklete

Adatok Ft-ban

Rovatszám	Kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat 2019.	Várható teljesítés 2019.	Eredeti előirányzat 2020.	Eredeti előirányzat 2020-ból		
					Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allamigazgatási feladatok
A	B	C	D	E	F	G	H
<b>B1.</b>	<b>Működési célú tám. ÁH-on belülről</b>	<b>15 303 140</b>	<b>17 642 847</b>	<b>17 209 882</b>	<b>17 209 882</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B11.	Önkormányzat működési támogatásai	15 303 140	16 663 550	17 209 882	17 209 882	0	0
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-on belül	0	979 297	0	0	0	0
<b>B2.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül</b>	<b>0</b>	<b>3 964 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B3.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>11 081 000</b>	<b>13 652 339</b>	<b>12 835 000</b>	<b>12 835 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B34.	Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0	0
B35.	Termékek és szolgáltatások adói	11 080 000	13 644 655	12 830 000	12 830 000	0	0
B36.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000	7 684	5 000	5 000	0	0
<b>B4.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>3 637 000</b>	<b>3 047 113</b>	<b>2 216 000</b>	<b>2 216 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B401.	Készletértékesítés ellenértéke	100 000	56 000	60 000	60 000	0	0
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	1 780 035	1 700 000	1 700 000	0	0
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	200 000	0	0	0	0	0
B404.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
B405.	Ellátási díjak	228 000	315 315	340 000	340 000	0	0
B406.	Kiszámlázott ÁFA	0	0	0	0	0	0
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
B408.	Kamatbevételek	1 000	84	0	0	0	0
B410.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	390 000	0	0	0	0
B411.	Egyéb működési bevételek	108 000	505 679	116 000	116 000	0	0
<b>B5.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>22 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B6.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B7.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B7.-</b>							
<b>B7.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>30 021 140</b>	<b>38 328 299</b>	<b>32 260 882</b>	<b>32 260 882</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B8.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>7 600 869</b>	<b>8 289 264</b>	<b>9 750 330</b>	<b>9 750 330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B811.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
B813.	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	7 600 869	7 600 869	9 750 330	9 750 330	0	0
B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		688 395	0	0	0	0
<b>B7+</b>							
<b>B8</b>	<b>Bevételek összesen</b>	<b>37 622 009</b>	<b>46 617 563</b>	<b>42 011 212</b>	<b>42 011 212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Márokföld Község Önkormányzatának elemi kiadásai**  
2020.

..... önkormányzati rendelet 2. melléklete

2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2,b melléklete

Adatok Ft-ban

Rovatszám	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	Eredeti előirányzat 2019.	Várható teljesítés 2019.	Eredeti előirányzat 2020.	Eredeti előirányzat 2020-ból		
					Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
A	B	C	D	E	F	G	H
<b>K1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>13 851 000</b>	<b>13 690 965</b>	<b>11 410 000</b>	<b>11 410 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 082 000	5 482 916	3 020 000	3 020 000	0	0
K12.	Külső személyi juttatások	8 769 000	8 208 049	8 390 000	8 390 000	0	0
<b>K2.</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 540 000</b>	<b>2 587 359</b>	<b>2 300 000</b>	<b>2 300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>12 618 948</b>	<b>11 072 567</b>	<b>13 900 000</b>	<b>13 900 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K31.	Készletbeszerzés	2 400 000	2 761 197	3 400 000	3 400 000	0	0
K32.	Kommunikációs szolgáltatások	800 000	657 264	850 000	850 000	0	0
K33.	Szolgáltatási kiadások	6 000 000	5 386 914	6 450 000	6 450 000	0	0
K34.	Kiküldetések, reklám- és propagandaköltség	750 000	253 364	350 000	350 000	0	0
K35.	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	2 668 948	2 013 828	2 850 000	2 850 000	0	0
<b>K4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>840 000</b>	<b>966 488</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>1 520 000</b>	<b>1 671 891</b>	<b>1 300 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>
K502.	Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
K506.	Egyéb működési célú kiadások ÁHT-n belülre	1 420 000	1 588 711	1 000 000	1 000 000	0	0
K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0	0
K511.	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	100 000	83 180	300 000	0	300 000	0
K513.	Tartalékok előirányzata	0	0	0	0	0	0
<b>K6.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>3 839 935</b>	<b>5 213 392</b>	<b>8 412 817</b>	<b>8 412 817</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K7.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 052 445</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K8.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K1.- K8.</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>37 009 883</b>	<b>36 255 107</b>	<b>41 322 817</b>	<b>41 022 817</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>
<b>K9.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>612 126</b>	<b>612 126</b>	<b>688 395</b>	<b>688 395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
K911.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	612 126	612 126	688 395	688 395	0	0
K915.	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	0	0	0
<b>K8.+ K9.</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>37 622 009</b>	<b>36 867 233</b>	<b>42 011 212</b>	<b>41 711 212</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>
Tervezett létszámkeret:		4					
ebből rész munkaidős:		0					
Tervezett megbízási díjas létszám:		1					
Tervezett közfoglalkoztatotti létszám:		0					
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>5</b>					



MÁROKFÖLD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁSA 2020. ÉVBEN

2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete

Adatok Ft-ban

Hozzájárulás jogcíme	2019. évi		2020. évi		Hozzájárulás Ft
	mutató/ létszám	Támogatás Ft/fő	mutató/ létszám	Támogatás Ft/fő	
<b>I. I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>					
a) önkormányzati hivatal működésének támogatása	0,00	0	0,00	0	0
a) önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után			0		0
b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladataellátás támogatása		1 792 130			1 914 800
b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladataellátás támogatás beszámítás után			0		0
ba) zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		943 290			1 065 960
ba) zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása beszámítás után			0		0
bb) közvilágítás fenntartásának támogatása		640 000			640 000
bb) közvilágítás fenntartásának támogatása beszámítás után			0		0
bc) közteremtő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		0			0
bc) közteremtő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása beszámítás után			0		0
bd) közutak fenntartásának támogatása		208 840			208 840
bd) közutak fenntartásának támogatása beszámítás után			0		0
c) egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		3 500 000			3 500 000
c) egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után		2 351 140			2 268 952
d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		7 650			5 100
d) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása beszámítás után		0			0
e) üdülőhelyi feladatok támogatása		6 141 500			6 774 950
e) üdülőhelyi feladatok támogatása beszámítás után			0		0
Beszámítás összege:		1 148 860			1 231 048
<b>I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:</b>		10 292 420		0	10 963 802
<b>III. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>					
1. (1) Óvodapedagógusok bére					
1. (2) Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása					
1. (3) Óvodapedagógusok pótlólagos bértámogatás					
2. Óvodaműködési támogatás					
3. Társulás által fenntartott óvodákban bejáró gyermekek utaztatásának támogatása					
5. Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása					
<b>II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:</b>					0
<b>III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>					
2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz beszámítás után( egyösszegű)	2,0	55 360,00	110 720	3,0	65 360,00
3. c (1) Szociális étkeztetés	1,0	3 100 000,00	3 100 000	1,0	4 250 000,00
3.e Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás					
5. a. Gyermekeképzés támogatása - finanszírozás szempontjából elismert dolgozói bértámogatás					
5. b. Gyermekeképzés üzemeltetési támogatása					
<b>III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen:</b>			3 210 720		4 446 080
<b>IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen:</b>			1 800 000		1 800 000
<b>Önkormányzat feladatainak támogatása összesen:</b>			15 303 140		17 209 882
<b>Szociális ágazati pótlék</b>			0		0
<b>ÖSSZESEN:</b>			15 303 140		17 209 882

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

		Adatok Ft-ban	
		2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. a melléklete	
Sor- szám	Bevételek		2020. évi előirányzat
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	
A	B	C	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	17 209 882	11 410 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		2 300 000
3.	2.-ből EU-s támogatás		13 900 000
4.	Közhatalmi bevételek	12 835 000	1 000 000
5.	Működési bevételek	2 216 000	1 300 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.			
9.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)</b>	<b>32 260 882</b>	<b>29 910 000</b>
10.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	5 786 330	
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 786 330	
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
13.	Betét visszavonásából származó bevétel		
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		
15.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		
17.	Értékpapírok bevételei		
18.	Váltóbevételek		
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		688 395
20.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
21.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	5 786 330	688 395
22.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>38 047 212</b>	<b>30 598 395</b>
23.	<b>Költségvetési hiány:</b>	-	<b>2 350 882</b>
24.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	-	<b>7 448 817</b>
	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)</b>		<b>688 395</b>
	<b>Kiadások</b>		
	<b>Megnevezés</b>	<b>D</b>	
	Személyi juttatások		11 410 000
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 300 000
	Dologi kiadások		13 900 000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai		1 000 000
	Egyéb működési célú kiadások		1 300 000
	Tartalékok		
	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>		<b>29 910 000</b>
	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
	Likviditási célú hitelek törlesztése		
	Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
	Kölcsön törlesztése		
	Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
	Váltókiadások		
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		688 395
	Központi, irányítószervi támogatás		

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**  
(Önkormányzati szinten)

2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4.b melléklete		Adatok Ft-ban		
Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2020. évi előirányzat	Megnevezés	2020. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	8 412 817
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	3 000 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Tartalékok	
10.				
<b>12.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>11 412 817</b>
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	3 964 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 964 000	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
<b>25.</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>	<b>3 964 000</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b>	
<b>26.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>3 964 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>11 412 817</b>
<b>27.</b>	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>11 412 817</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
<b>28.</b>	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>7 448 817</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>

MÁROKFÖLD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2020. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE

S	Megnevezés	Adatok Ft-ban												
		Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Nyitó pénzkészlet		9 341 176	9 576 417	9 531 658	9 806 899	10 082 140	5 184 381	2 959 622	1 135 046	1 410 287	185 528	444 769	
1.	Működési bevételek	184 667	184 667	184 667	184 667	184 667	184 667	184 667	184 667	184 667	184 667	184 667	184 663	2 216 000
2.	Közhatalmi bevételek	1 069 583	1 069 583	1 069 583	1 069 583	1 069 583	1 069 583	1 069 583	1 069 583	1 069 583	1 069 583	1 069 583	1 069 587	12 835 000
3.	Önkormányzat költségvetési támogatása	1 434 157	1 434 157	1 434 157	1 434 157	1 434 157	1 434 157	1 434 157	1 434 157	1 434 157	1 434 157	1 434 157	1 434 155	17 209 882
4.	Működési célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Működési célú átvett pénzeszközök, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Pénzmaradvány	9 750 330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 750 330
	<b>Bevételek összesen :</b>	<b>12 438 737</b>	<b>2 688 407</b>	<b>2 688 407</b>	<b>2 688 407</b>	<b>2 688 407</b>	<b>2 688 407</b>	<b>2 688 407</b>	<b>2 688 407</b>	<b>2 688 407</b>	<b>2 688 407</b>	<b>2 688 407</b>	<b>2 688 405</b>	<b>42 011 212</b>
	<b>Kiadások</b>													
8.	Személyi juttatások	950 833	950 833	950 833	950 833	950 833	950 833	950 833	950 833	950 833	950 833	950 833	950 837	11 410 000
9.	Munkaadót terhelő járulékok	191 667	191 667	191 667	191 667	191 667	191 667	191 667	191 667	191 667	191 667	191 667	191 663	2 300 000
10.	Dologi kiadások	1 158 333	1 158 333	1 158 333	1 158 333	1 158 333	1 158 333	1 158 333	1 158 333	1 158 333	1 158 333	1 158 333	1 158 337	13 900 000
11.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	44 000	24 000	4 000	4 000	4 000	4 000	164 000	4 000	4 000	20 000	724 000	1 000 000
12.	Egyéb működési célú támogatások	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 333	108 337	1 300 000
13.	Felújítás	0	0	0	0	0	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	3 000 000
14.	Beruházás	0	0	300 000	0	0	3 673 000	2 500 000	1 939 817	0	0	0	0	8 412 817
15.	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	688 395	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	688 395
	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>3 097 561</b>	<b>2 453 166</b>	<b>2 733 166</b>	<b>2 413 166</b>	<b>2 413 166</b>	<b>7 586 166</b>	<b>4 913 166</b>	<b>4 512 983</b>	<b>2 413 166</b>	<b>3 913 166</b>	<b>2 429 166</b>	<b>3 133 174</b>	<b>42 011 212</b>
	<b>Záró pénzkészlet</b>	9 341 176	9 576 417	9 531 658	9 806 899	10 082 140	5 184 381	2 959 622	1 135 046	1 410 287	185 528	444 769	0	

**Márokföld Község Önkormányzata által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)**

2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete		Adatok Ft-ban	
Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	340 000	-
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	-	-
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	-	-
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-	-
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	12 700 000	-
6.	-ebből: Építményadó	-	-
7.	Telekadó	-	-
9.	Magánszemélyek kommunális adója	-	-
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	7 700 000	-
11.	Idegenforgalmi adó épület után	-	-
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	5 000 000	-
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	130 000	-
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	400 000	-
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	1 300 000	-
16.	Egyéb kedvezmény	-	-
17.	Egyéb kölcsön elengedése	-	-
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	<b>Összesen:</b>	<b>14 870 000</b>	<b>0</b>

**Márokföld Község Önkormányzata többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és  
összesítve célok szerint**

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2020. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként			Összesen
				2020.	2021.	2022.	
				E	F	G	
A	B	C	D	E	F	G	I=(D+E+F+G)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		-	-	-	-	-
2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		-	-	-	-	-
3.	Beruházási kiadások beruházásonként	2020.	-	8 412 817	-	-	8 412 817
4.	Felújítási kiadások felújításonként	2020.	-	3 000 000	-	-	3 000 000
5.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)	2019.	-	793 170	-	-	793 170
6.	Szociális célú tüzelőanyag	2019.	-	104 775	-	-	104 775
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2019.	-	688 395	-	-	688 395
<b>Összesen (I+4+7+9+II)</b>				<b>12 205 987</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12 205 987</b>

Adatok Ft-ban

**Márokföld Község Önkormányzata adósságot keletkeztető 2020. évi fejlesztési céljai, az ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei, valamint azok fedezetéül szolgáló saját bevételek**

2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendelet 8. melléklete

Adatok Ft-ban

1, 2020. évi adósságkeletkeztető fejlesztési célok

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
1.		
2.		
3.		
4.	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>	-

2, Az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2021.	2022.	2023.	
A	B	C	D	E	F
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	-	-	-	-

3, Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2020. évi eredeti előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	12 700 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 700 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	-
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	5 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	-
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>14 405 000</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.





## MÁROKFÖLD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2020. ÉVI TARTALÉKAI

Adatok Ft-ban

2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. melléklete

Sorszám.	Feladat / cél	2020.évi előirányzat	Az átcsoportosítás jogát gyakorolja
A.	Fejlesztési célú céltartalékok	0	-
B.	Általános tartalék	0	-
	<b>Tartalékok mindösszesen</b>	<b>0</b>	

MÁROKFÖLD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2020. ÉVI EURÓPAI UNIÓS PROJEKTEINEK BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

..... önkormányzati rendelet 3. melléklete  
 2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendelet 11. melléklete

Sorsz.	Projekt megnevezés (támogatást biztosító)	Bevétel (pályázatból)				Kiadás		
		Támogatás összesen	Támogatásból: előző évek	Támogatásból: 2020. évben tervezett	További években	Összesen	Kiadás előző években	2020. évben tervezett
1.	-	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Összesen:</b>	0	0	0	0	0	0	0

Adatok Ft-ban

**MÁROKFÖLD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÁLTAL A LAKOSSÁGNAK JUTTATOTT TÁMOGATÁSOK, SZOCIÁLIS,  
RÁSZORULTSÁGI JELLEGŰ ELLÁTÁSOK RÉSZLETEZÉSE 2020. ÉVBEN**

..... önkormányzati rendelet 4. melléklete

2/2019. (II. 25.) önkormányzati rendelet 12. melléklete

Adatok Ft-ban

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2019.	2019. évi várható teljesítés	Eredeti előirányzat 2020.
	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	0	0	0
	Egyéb családi támogatások	0	0	0
<b>1.</b>	<b>Családi támogatások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	740 000	926 488	940 000
	Települési támogatás	100 000	40 000	60 000
	Önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzbeli és természetbeni ellátások	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Egyéb nem intézményi ellátások összesen:</b>	<b>840 000</b>	<b>966 488</b>	<b>1 000 000</b>
	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:</b>	<b>840 000</b>	<b>966 488</b>	<b>1 000 000</b>