

**Várvölgy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre és szerveire és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.
- (2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, valamint minden támogatásban részesülő szervre és szervezetre.

2. §

- (1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) A költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

**2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak
főösszege**

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményei együttes 2017. évi költségvetését

198 918 502 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel

250 279 526 Ft tárgyévi költségvetési kiadással

56 361 124 Ft költségvetési hiánnyal

ebből: 1 552 777 Ft előző évi működési célú költségvetési maradvány,
54 808 347 Ft előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány felhasználással

állapítja meg.

Ezen belül:

• működési célú bevételt	185 593 358 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	185 593 358 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft

• a működési célú kiadásokat	185 593 358 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	185 593 358 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft

Működési célú kiadáson belül:

– a személyi juttatások kiadásait	26 803 938 Ft-ban
– a munkaadókat terhelő járulékokat	3 688 060 Ft-ban
– a dologi kiadásokat	81 423 000 Ft-ban
– a speciális célú támogatásokat	3 625 000 Ft-ban
– a finanszírozási kiadásokat	34 753 243 Ft-ban
– az általános és céltartalékot	35 300 117 Ft-ban

• a felhalmozási célú bevételt	64 686 268 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	64 686 268 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft

• a felhalmozási célú kiadást	64 686 268 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	64 686 268 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft

Felhalmozási kiadáson belül:

– a beruházási kiadást	690 000 Ft-ban
– a felhalmozási kiadást	42 400 000 Ft-ban
– a céltartalékot	21 596 268 Ft-ban

állapítja meg.

- (2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványt, vállalkozási maradványt, működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület a (2) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.
- (4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérleg szerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban az **4. melléklet** tartalmazza.

3. Az önkormányzat bevételei

4. §

A 3. §-ban meghatározott bevételi főösszegek forrásonként bontását, tevékenységi és egyéb bevételeket, valamint az önkormányzat intézményeinek bevételeit forrásonként e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

4. Az önkormányzat kiadásai

5. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerve kiadási előirányzatait és ezen belül kötelező előirányzatait a **6. melléklet** szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait, valamint az intézmények támogatását a **7. melléklet** szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a beruházási előirányzatokat feladatonként az **8. melléklet** szerint állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület a fejlesztési előirányzatokat célonként a **9. melléklet** szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület az egyéb felhalmozási célú kiadás előirányzatát a **10. melléklet** szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, valamint önkormányzati költségvetési szerveként e rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi közvetett támogatásait a **12. melléklet** szerint állapítja meg.
- (8) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.
- (9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **14. melléklete** tartalmazza.

5. Általános és céltartalék

6. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 35 300 117 Ft összegben állapítja meg.

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat cél tartalékát 21 596 268 Ft összegben a **15. mellékletben** felsorolt célokra állapítja meg.
- (3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

6. Európai Uniós projektek

7. §

A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a **16. melléklet** szerint állapítja meg.

7. A bevételi többlet kezelése

8. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet a képviselő-testület pénzügyi intézményi pénzügyi kezelés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 3 hónapos lekötésig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott lekötési időt meghaladó időre történő lekötésről a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.
- (4) Az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételeiket – a képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával – a tényleges többlet teljes összegű, saját hatáskörű előirányzat-módosítása után használhatják fel. A képviselő-testület ezt az előirányzat-módosítási jogosultságot indokolt esetben az érintett költségvetési szerv értesítése mellett magához vonhatja.

8. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

9. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési bevételek és kiadások közötti különbözet belső finanszírozására 56 861 780 Ft előző évi költségvetési maradványt vesz igénybe, melyből működési célra 30 803 712 Ft-ot, felhalmozási célra 26 058 068 Ft-ot.
- (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány külső finanszírozási módja a likvid hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetektől. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

9. Többéves kihatással járó feladatok

10. §

A képviselő-testület megállapítja, hogy nincs az önkormányzatnak a korábbi évekről átnyúló, a 2020-es évre és az azt követő évekre kihatással járó feladata, a **17. melléklet** tartalmazza.

10. Előirányzat-felhasználási ütemterv

11. §

A 2020. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **18. melléklet** tartalmazza.

11. A 2020. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

- (1) A Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2014. (XI. 28.) önkormányzati rendeletben meghatározott átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti, az általános és céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a polgármesterre ruházza át az alábbiak szerint:
 - a) általános tartalék terhére történő átcsoportosítás joga 1.000.000 Ft erejéig, esetenként maximum 200.000 Ft-ig,
- (2) Az (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években többletkiadással nem járhatnak.
- (3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti – az Áht. rendelkezéseitől eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a képviselő- testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (4) A (3) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (5) A polgármester pótköltségvetési rendelet-tervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek az önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.
- (6) Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni a képviselő-testületnek. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

13. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.
- (2) Az önkormányzati költségvetési szervek éves költségvetésüket a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy kötelesek megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladataikat maradéktalanul teljesíteni tudják.
- (3) Az intézményeknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (4) Az intézménye számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) Az önkormányzati költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

14. §

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önkormányzat költségvetési szervei saját hatáskörükben kezdeményezett rendelet-módosításáról a képviselő-testület a 12. § (6) bekezdésében foglaltak szerint dönt.

12. Az intézményi előirányzat-módosítás szabályai

15. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek saját előirányzat-módosítási hatáskörükben eljárva bevételi és kiadási előirányzataik főösszegeit, ezen belül a kiemelt előirányzatokat, és ezekhez kapcsolódóan a rész-előirányzatokat felemelhetik:
 - a) a tervezett összes bevételi előirányzatot meghaladó többlet-bevételeikből,
- (2) Az intézmények az (1) bekezdésben foglalt hatáskörükben eljárva tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhatnak.
- (3) Az intézmények saját hatáskörükben eljárva az intézményi költségvetést az alábbiak szerint módosíthatják:
 - a) A dologi kiadási főcsoporton belül az egyes rész-előirányzatok között az előirányzatokat megváltoztathatják.
 - b) A bevételi előirányzataikon belül az egyes rész-előirányzataikat (az önkormányzati támogatás és ezen belül a működési és felhalmozási célú támogatás kivételével) megváltoztathatják.
 - c) Működési költségvetés és felhalmozási jellegű kiadások közötti előirányzat-módosítás, illetve a működési és felhalmozási célú támogatások megváltoztatása

felügyeleti engedéllyel, a képviselő-testület rendelet jóváhagyása után hajtható végre. Ezen átcsoportosítás a működési hiányt hátrányosan nem befolyásolhatja, ebből eredően a gazdálkodásban zavart nem okozhat.

- d) Az intézmény személyi juttatás és járulékai előirányzata intézményi hatáskörben csak a fenntartó engedélyével, a jogszabályi előírások figyelembevételével módosítható.
- (4) A 2020. évi költségvetési maradvány jóváhagyását követően a költségvetési maradványból intézményi hatáskörben személyi juttatásra a feladatmaradás tételeivel korrigált maradvány használható fel.
- (5) Az intézmény a saját hatáskörű előirányzat-módosításairól a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni, a változásról a jegyző előkészítésében a polgármester 30 napon belül tájékoztatja a képviselő-testületet.

13. Létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

16. §

- (1) A polgármester, illetve az önkormányzati költségvetési szervek vezetői önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörükben eljárva az önkormányzat, illetve intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) előirányzatot a tényleges foglalkoztatás során kötelesek betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem léphetik túl.
- (3) Az intézmény csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (4) Az intézménynél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – kivéve a többletbevételből történő kifizetést – csak abban az esetben kerülhet sor, ha az intézmény valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti.
- (5) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.
- (6) A képviselő-testület a közalkalmazotti illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a képviselő-testület által engedélyezett átsorolások, illetve kedvezmények költségeire biztosít önkormányzati támogatást.

17. §

- (1) A Várölggy Aprófalva Óvoda dolgozói részére ún. SZÉP kártya vendéglátás alszámlájára történő átutalással 48 324 Ft/fő/év béren kívüli juttatást biztosít.
- (2) A képviselő-testület a jogviszonyban álló valamennyi foglalkoztatott részére - (kivéve közfoglalkoztatásban résztvevőket) - 1.000 Ft/fő/hó összeget biztosít a munkabér bankszámlára történő utalás költségtérítésére. Ezen felül biztosítja a munkáltatói járulékok befizetési kötelezettségek teljesítését.

14. Az intézményi támogatás pénzellátási rendje

18. §

- (1) A Várvölgy Aprófalva Óvoda pénzellátási rendszerénél a kötelezettség vállalása nem haladhatja meg a kiadások saját bevétellel korrigált 1/12-ed rész szerinti ütemezését. Ettől eltérni csak a beruházások és felújítások esetén, illetve a polgármester engedélyével lehet.

15. A költségvetési szervek költségvetési maradványa

19. §

- (1) Az önkormányzat, valamint költségvetési szervei költségvetési maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

16. Átadott pénzeszközök pénzellátási rendje

20. §

A képviselő-testület az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó szabályokat külön rendeletben szabályozza.

17. Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevitelének szabályai

21. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szerveinél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.
- (2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.
- (3) A szerződéskötés feltétele, hogy
 - a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
 - b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.
- (4) Jogszámban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv ügyrendjében, illetve szervezeti és működési szabályzatában határozza meg.

- (6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:
- az ellátandó feladatot,
 - a díjazás mértékét,
 - részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
 - a szerződés időtartamát,
 - szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint
 - a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

18. Egyéb rendelkezések

22. §

- A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2020. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére.
- A jelen rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény és Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai az irányadók.

23. §

A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek, mellékletei tartalmazzák.

19. Záró rendelkezések

24. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1-től kell alkalmazni.



Barcza Balázs
polgármester



Lukács Ágnes
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve: 2020. február 27.



Lukács Ágnes
jegyző

1. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi
CIMRENDJE

Megnevezés
1. Az önkormányzat költségvetési szervei
Várvölgyi Község Önkormányzat
Várvölgyi Óvoda

2. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi
a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa

Ft-ban

Megnevezés	2020. évi előirányzat					
	Önkormányzat	Óvoda	Összesen	Ezen belül		
				Önkorm. kötelező feladat	Önkorm.önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
MŰKÖDÉSI CÉL						
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás	30 303 056	500 656	30 803 712	30 803 712		
Összesen:	30 303 056	500 656	30 803 712	30 803 712		
FELHALMOZÁSI CÉL						
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás	26 058 068	0	26 058 068	26 058 068		
Összesen:	26 058 068	0	26 058 068	26 058 068		
Mindösszesen:	56 361 124	500 656	56 861 780	56 861 780		

3. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Várvölgy Község Önkormányzat
2020. évi

**a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására
szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek**

Megnevezés	2020. évi előirányzat					
	Önkormányzat	Óvoda	Összesen	Ezen belül		
				Önkorm. kötelező feladat	Önkorm.önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
MŰKÖDÉSI CÉL						
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás						
Összesen:						
FELHALMOZÁSI CÉL						
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás						
Összesen:						
Mindösszesen:						
Felhalmozási cél						
Bevétel összesen:						

4. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi nettósított bevételei

Megnevezés	Önkormányzat	Óvoda	Összesen	Ezen belül		
				Önkorm. kötelező feladat	Önkorm.önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
Működési bevétel						
B1. Működési támogatások államháztartáson belülről	70 509 662		70 509 662	70 509 662		
B3. Közhatalmi bevételek	53 920 000		53 920 000	53 920 000		
B4. Működési bevételek:	30 740 000		30 740 000	30 740 000		
B6. Működési célú átvett pénzeszköz	120 640		120 640	120 640		
Tárgyévi működési bevétel:	155 290 302		155 290 302	155 290 302		
B813. előző évi költségvetési maradvány	30 303 056	500 656	30 803 712	30 803 712		
B816 Központi, irányítószervi támogatás		23 350 462	23 350 462	23 350 462		
B8. Finanszírozási bevétel:	30 303 056	23 851 118	54 154 174	54 154 174		
Működési bevétel összesen:	185 593 358	23 851 118	209 444 476	209 444 476		
Felhalmozási bevétel						
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	38 628 200		38 628 200	24 000 000		
Tárgyévi felhalmozási bevétel:	38 628 200		38 628 200	24 000 000		
- B813. előző évi költségvetési maradvány	26 058 068		26 058 068	30 000 000		
B8. Finanszírozási bevétel:	26 058 068		26 058 068	30 000 000		
Felhalmozási bevétel összesen:	64 686 268		64 686 268	54 000 000		
Bevétel mindösszesen:	250 279 626	23 851 118	274 130 744	146 979 309		

Fl-ban

Várölggy Község Önkormányzata
2020. évi nettósított kiadásai

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Óvoda	Összesen	Ezen belül		
				Önkorm. kötelező feladat	Önkorm.önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
Működési kiadás						
K1. Személyi jellegű kiadások	26 803 938	18 607 849	45 411 787	45 411 787		
K2. Munkaadókat terhelő járulékok	3 688 060	3 245 269	6 933 329	6 933 329		
K3. Dologi jellegű kiadások	81 423 000	1 973 000	83 396 000	83 396 000		
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 625 000		3 625 000	3 625 000		
K5. Egyéb működési célú kiadások	9 158 186		9 158 186	9 158 186		
K512. Tartalék	35 300 117		35 300 117	35 300 117		
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 244 595		2 244 595	2 244 595		
K915 Központi, irányítószervi támogatás	23 350 462		23 350 462	23 350 462		
Működési kiadás összesen:	185 593 358	23 826 118	209 419 476	209 419 476		
Felhalmozási kiadás						
K6. Beruházási kiadások	690 000	25 000	715 000	715 000		
K7. Felújítási kiadások	42 400 000		42 400 000	42 400 000		
K512. Tartalék	21 596 268		21 596 268	21 596 268		
Felhalmozási kiadás összesen:	64 686 268	25 000	64 711 268	64 711 268		
Kiadás mindösszesen:	250 279 626	23 851 118	274 130 744	274 130 744		

5. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Várvölgy Község Önkormányzata
kölségvetési bevételei forrásonként

Ft-ban	
Kölségvetési és Felhalmozási bevételek	
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	18 137 046
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	21 905 600
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	14 272 216
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000
Működési célú kölségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	56 114 862
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	14 394 800
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	70 509 662
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	38 628 200
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	38 628 200
Építményadó (B34)	1 120 000
Magánszemélyek kommunális adója (B34)	11 600 000
Telekadó (B34)	0
Allandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	38 000 000
Gépjárműadók (B354)	3 000 000
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	53 870 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	50 000
Közhatalmi bevételek (B3)	53 920 000
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	21 500 000
Tulajdonosi bevételek (B404)	0
Ellátási díjak (B405)	3 100 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 500 000
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	140 000
Egyéb működési bevételek (B411)	500 000
Működési bevételek (B4)	30 740 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	120 640
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	120 640
Kölségvetési bevételek (B1-B7)	193 918 502
Maradvány igénybevétele (B813)	56 361 124
Finanszírozási bevételek (B8)	56 361 124
Bevételek összesen	250 279 626

**Aprófalva Óvoda 2020. évi
Bevételei kiemelt előirányzatonként**

Ft-ban

B1-B8. Költségvetési és felhalmozási bevételek	
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	500 656
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	23 350 462
Finanszírozási bevételek (B8)	23 851 118
Bevételek Összesen	23 851 118

6

6. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Aprófalva Óvoda 2020. évi
kiadásai kiemelt előirányzatonként**

Ft-ban

K1-K8 Költségvetési kiadások	
Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	17 395 905
Béren kívüli juttatások (K1107)	289 944
Jutalom (K1103)	510 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	216 000
Egyéb költségtérítések (K1110)	96 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	100 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0
Külső személyi juttatások (K12)	0
Személyi juttatások (K1)	18 607 849
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 245 269
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	360 000
Készletbeszerzés (K31)	410 000

Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	4 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	95 000
<i>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</i>	<i>99 000</i>
Közüzemi díjak (K331)	900 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	100 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	20 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	200 000
<i>Szolgáltatási kiadások (K33)</i>	<i>1 220 000</i>
<i>Kiküldetések kiadásai (K341)</i>	<i>0</i>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	244 000
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</i>	<i>244 000</i>
Dologi kiadások (K3)	1 973 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	18 250
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	6 750
Beruházások (K6)	25 000
Kiadások összesen	23 851 118

Háziorvosi alapellátás	072011	180 000																	180 000
Intézményen kívüli gyermekékeztetés	104037																		0
Kultúrház	082091			1 681 000															1 681 000
Könyvtár	082044			15 000															15 000
Közművelődési tevékenység	082092			7 400 000															7 400 000
Szociális étkezés	107051																		0
Támogatási célú finanszírozási támogatások	018030							9 158 186											32 508 648
Szociális ellátások	107060			2 500 000		3 625 000													6 125 000
Európai uniós projektek	062020		328 965	5 000 000															
Család és nővédelmi ellátás	074031		777 904	800 000						455 000									
Gyermekétkezés köznevelési intézményben	096015			10 000 000															
Szociális étkezés	107051			5 000 000															
Tartalék																		56 896 385	56 896 385
Összesen			3 688 060	81 423 000		3 625 000		9 158 186		43 090 000		25 595 057		56 896 385		2 501 179 626			
Módosított előirányzat																			

Önkormányzatok önként vállalt feladatai:

Államigazgatási feladatok:

M i n d ö s s z e s e n:		26 803 938	3 688 060	81 423 000	3 625 000	9 158 186	43 090 000	25 595 057	56 896 385	250 279 626
--------------------------	--	------------	-----------	------------	-----------	-----------	------------	------------	------------	-------------

Megnevezés	Eredeti előirányzat
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	3 625 000
<i>K42. Családi támogatások</i>	<i>0</i>
- Erzsébet utalvány	0
<i>K48. Önkormányzat által nyújtott nem intézményi pénzbeli ellátások</i>	<i>3 625 000</i>
- települési támogatás (létfenntartási)	3 500 000
- települési támogatás (temetési)	125 000

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre(K506)	8 828 911
Közös hivatal működési hozzájárulás	6 424 259
Keszthelyi Többcélú Önkormányzati Társulás hozzájárulás	2 168 392
Zalaszántói család-és gyermekjóléti Szolgálat Társulás	236 260
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	329 275

2020. évi finanszírozási kiadások

K9.

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Városlgyi Óvoda finanszírozása	23 350 462
Finanszírozási kiadások (K9)	23 350 462

8. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi
beruházási kiadásai feladatonként
K6.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Ft-ban
Védőnői szolgálat eszközök		140 000
Egyéb beszerzés		550 000
Beruházások (K6)		690 000

9. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi
beruházási kiadásai feladatonként
K7

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Ft-ban
Vis Maior útfelújítások		42 400 000
Felújítások (K7)		42 400 000

10. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi
egyéb felhalmozási célú kiadásai
K8.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Ft-ban
Felhalmozási kiadások (K8)		0

11. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi
létszám előirányzata

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Várvölgyi Óvoda	6
Várvölgy Község Önkormányzata	19
közfoglalkoztatott	3
polgármester+választott tisztségviselők	10
egyéb jogviszony	6
Összesen	25

12. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi
közvetett támogatásai

Támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Adókedvezmény			Összesen
	jogcíme	mértéke	összege	jogcíme	mértéke	összege	
	0	0	0	0	0	0	0

Ft-ban

13. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi

Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

Adósságot keletkeztető ügyletek	2020. év	2021.év	2022.év	2023.év
Hitel, kölcsön				
Értékpapír				
Váltó				
Pénzügyi lízing				

Ft-ban

Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével				
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték				
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege				
Összesen:				

14. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi
saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya**

Saját bevételek	Ft-ban			
	2020. év	2021.év	2022.év	2023.év
Helyi adóból származó bevétel	53 920 000	53 920 000	53 920 000	53 920 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel				
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés				
Összesen:	53 920 000	53 920 000	53 920 000	53 920 000
Az adott év saját bevétel 50%-a	26 960 000	26 960 000	26 960 000	26 960 000
Adósságot keletkeztető ügylet tárgyévi értéke				
Teherbírási	26 960 000	26 960 000	26 960 000	26 960 000

15. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi
céltartalékának alakulása**

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Működési célú tartalék	35 300 117
Működési célú tartalék összesen	35 300 117
2019. évi Magyar Falu Program	21 596 268
Felhalmozási célú tartalék összesen	21 596 268
Tartalék összesen	56 896 385

16. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Várvölgy Község Önkormányzata
2020. évi
Európai Unió projektjei**

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat		
	2020. évi kiadás	Eu Pályázati támogatás	Saját forrás
EFOP1.5.2-16-2017-00003 Humán pályázat	9 945 581	9 945 581	0

17. melléklet az 1/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Várvölgy Község Önkormányzat 2020. évi
Több éves kihatással járó döntései**

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	
	2020. évi kiadás	2020. évi bevétel
	0	0

