



**Zamárdi Város Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2020. (II.25.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Zamárdi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, 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 a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, polgármesteri hivatal) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2020. évi költségvetését, költségvetési egyenlegét

**1 343 239 408 Ft költségvetési bevétellel,
1 892 643 988 Ft költségvetési kiadással,
549 404 508 Ft „hiánnyal”,
14 628 617 Ft finanszírozási kiadással,
564 033 197 Ft finanszírozási bevétellel állapítja meg,**

(2) A működési bevételek és működési kiadások egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- | | |
|---|---------------------------------------|
| • a működési bevételeit | 1 037 060 508 Ft-ban |
| • a működési kiadásait | 1 132 246 873 Ft-ban |
| ebből: | |
| - a személyi juttatásokat | 513 573 917 Ft-ban |
| - a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adót | 95 076 732 Ft-ban |
| - a dologi kiadásokat | 474 122 874 Ft-ban |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 7 630 000 Ft-ban |
| - egyéb működési célú kiadásokat | 41 843 350 Ft-ban |
| ebből a működési célú pénzeszközátadások összegét | 24 543 300 Ft-ban |
| ebből az általános tartalékot összegét | 17 300 050 Ft-ban |
| • működési egyenlegét meg. | 95 186 365 Ft hiánnyal állapítja meg. |

(3) A felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- a felhalmozási bevételeit 306 178 900 Ft-ban
 - a felhalmozási kiadásait 760 397 115 Ft-ban
- ebből:
- beruházások összegét 739 308 393 Ft-ban
 - felújítások összegét 2 100 000 Ft-ban
 - egyéb felhalmozási célú kiadásokat 18 988 722 Ft-ban
 - ebből a felhalmozási célú tartalék összegét 7 000 000 Ft-ban
 - ebből a felhalmozási célú pénzeszközátadás 11 988 722 Ft-ban
- felhalmozási egyenlegét 454 218 215 Ft hiánnyal állapítja meg.

(4) A finanszírozási bevételeit és finanszírozási kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a finanszírozási bevételeit 564 033 197 Ft-ban
- a finanszírozási kiadásait 14 628 617 Ft-ban állapítja meg.

(5) Az önkormányzatnak 2020. évben nem keletkezik olyan ügylete, amely a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (1) bekezdésének hatálya alá esik, illetve a Kormányt előzetesen tájékoztatni kell. Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügylete nincs.

(6) Az önkormányzat engedélyezett létszáma 2020. évben - a közfoglalkoztatottak nélkül- 109 fő.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási bevételeit és kiadásait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a működési célú támogatásokat pénzeszközátadásokat, közvetett támogatásokat a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat intézményi szintű összesített bevételeit, kiadásait intézményenként, intézményfinanszírozás szerint az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételeit az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (2) bekezdés a) és b) pontja szerint kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek kiadásait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (2) bekezdés a) és b) pontja szerint kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület a 2019. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

4. §

A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly folyamatos megteremtése érdekében folyószámla hitelkeret igénylését hagyja jóvá, mely a pénzügyintézzel történt egyeztetést követően képviselő-testületi döntést igényel.

A bevételi többlet kezelése

5. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet - ha nem céljellegű – pénzügyintézzeti lekötés útján hasznosíthatja.

(2) A költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzataikon felül keletkezett többletbevételt a Képviselő-testület jóváhagyásával használhatják fel.

Általános és céltartalék

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalékot 17 300 050 Ft összegben állapítja meg, mely összegből 1.000.000 Ft felhasználásáról a polgármester jogosult dönteni, az ezt meghaladó mértékű tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási célú tartalékát 7 000 000 Ft-ban hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó feladatok

7. §

(1) A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 8. melléklete szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az önkormányzat a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a 11. számú mellékletben határozza meg.

A 2020. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél 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) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

9. §

A helyi önkormányzat költségvetési szerveinek pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

10. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Polgármesteri Hivatal.

11. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

12. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(5) bekezdésekben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (5) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeik felhasználásáról a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(5) A költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírások

13. §

(1) A költségvetési szerveknél az egységes rovatrend Normatív jutalmak és a Céljuttatás, projektprémium rovatok költségvetési kiadási előirányzata terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti

előírányzatának 12 %-áig vállalható kötelezettség.

(2) A Polgármesteri Hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap- a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - 55.000 Ft.

(3) A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is magában foglaló együttes összege a 2020. évben bruttó 200 000 forint/fő.

(4) A fizetési számlához kapcsolódóan törvény alapján az egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla-hozzájárulás mértéke 1 000 forint.

(5) A Képviselő-testület a 1/2001. számú Közzolgálati Szabályzat 8. §- ában meghatározott illetménykiegészítést a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) bekezdése alapján 2020. évben biztosítja.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek közalkalmazottjai számára a 2020. évi költségvetésében az illetménykiegészítést biztosítja.

(7) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(8) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előírányzatot nem lépheti túl.

(9) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőírányzat kérelemmel, ha előírányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

Támogatási szerződés

14. §

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 1 évig nem ítéltető meg.

15. §

A nettó 5 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

Önkormányzati biztos kirendelése

16. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) az önkormányzat képviselő-testületének Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottsága,
- b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

Záró és egyéb rendelkezések

17. §

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Zamárdi, 2020. február 25.

Csákovics Gyula
polgármester
megbízott

dr. Kerekes Gyöngyi
jegyzői feladatok ellátásával
aljegyző

Kihirdetési záradék:

Zamárdi, 2020. február 25.

dr. Kerekes Gyöngyi

INDOKOLÁS

Zamárdi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 1/2020. (II.25.) rendeletehez

Önkormányzatunk 2020. évi költségvetési rendelet-tervezetét Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete alapján állítottuk össze.

Költségvetési bevételek elemzése

I. Működési költségvetési bevételek

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzatán belül kerültek tervezésre azok a bevételek, amelyek az államháztartáson belülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

1. Az önkormányzatok működési támogatásaiból 365.715.444 Ft bevétel várható, ebből
 - 1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 274.432.906 Ft, ebből:
 - 1.1.1. Hivatal működésének támogatása 61.875.800 Ft,
 - 1.1.2. Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása 74.159.224 Ft,
 - 1.1.2.1. Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása 16.878.960 Ft,
 - 1.1.2.2. Közvilágítás fenntartásának támogatása 36.256.000 Ft,
 - 1.1.2.3. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása 2.194.614 Ft,
 - 1.1.2.4. Közutak fenntartásának támogatása 18.829.650 Ft,
 - 1.1.3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 7.119.900 Ft,
 - 1.1.4. Üdülőhelyi feladatok támogatása 166.825.734 Ft,
 - 1.1.5. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 183.600 Ft.
 - 1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 56.797.350 Ft.
 - 1.3. Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézési feladatainak támogatása 31.186.301 Ft, ebből:
 - 1.3.1. Család és gyermekjóléti szolgálat 3.400.000 Ft;
 - 1.3.2. Házi segítségnyújtás 4.290.000 Ft;
 - 1.3.3. Gyermekéktézés támogatása 23.496.301 Ft
 - 1.4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 3.298.887 Ft.

Az általános támogatások összegéig a települések támogatását csökkenti a számított bevétel. A 2020. évi beszámítás összege összesen 35.731.352 Ft, amellyel az állami támogatás összege csökkentésre került.

2. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről kiemelt előirányzatán belül rovaton 10.400.064 Ft-ot terveztünk.

3. Közhatalmi bevételek kiemelt előirányzatán belül, amelyek a helyi adókból, bírságokból, díjakból és más fizetési kötelezettségekből származnak, 519.100.000 Ft összegben terveztünk. Megbontását a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

Adóemelés 2019-ben nem történt. A gépjárműadó bevétel 40 %-val terveztünk mivel az Önkormányzatot „a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a” illeti meg.

4. Működési bevételekből 141.845.000 Ft-ot terveztünk, amelyek a készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, a tulajdonosi bevételekből, a kapott kamatokból és más hasonló, a működés során keletkező bevételekből származnak.

4.1. Önkormányzat (saját) működési bevételeit 2020. évre 111.729.000 Ft-tal terveztük. (lakbér, közterület használat, hirdetési díj, termőföld bérlet, kikötőbérlet,)

4.2. Hivatal működési bevételeit 2020. évre 1.560.000 Ft-tal terveztük. (továbbszámlázott telefonköltség, házasságkötés külső helyszínen)

4.3. Gamesz működési bevételeit 2020. évre 17.135.000 Ft-tal terveztük. (étkezési térítési díjak (iskola konyha), temetkezési szolgáltatás)

4.4. Óvoda működési bevételeit 2020. évre 2.921.000 Ft-tal terveztük. (étkezési térítési díjak)

4.5. Tourinform Iroda, Közösségi Ház és Városi Könyvtár működési bevételeit 2020. évre 8.500.000 Ft-tal terveztük. (tájház belépőjegy értékesítés, könyvtár bevételei, közösségi Ház bevétele, szolgáltatások ellenértéke)

5. Működési célú átvett pénzeszközök kiemelt előirányzatán belül azok a bevételek kerültek tervezésre, amelyek az államháztartáson kívülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

II. Felhalmozási költségvetési bevételek

A felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatán belül, amelyek az immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítésekor kapott ellenértékből, valamint a részesedések értékesítésekor, megszűnésekor kapott bevételekből származnak.

1. A felhalmozási célú támogatások rovaton 306.178.900 Ft-ot terveztünk. Ez az összeg tartalmazza az európai uniós és hazai pályázatunk támogatási összegeit.

Költségvetési kiadások elemzése

I. Működési költségvetési kiadások

A működési kiadások tervezése során kiemelt szempont a takarékoság és hatékonyság érvényesítése.

A működési költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak:

Ft-ban

Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat
Személyi juttatások	448.185.693	513.573.917
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	93.065.376	95.076.732
Dologi kiadások	454.338.040	474.122.874
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5.110.000	7.630.000
Egyéb működési célú kiadások	101.668.872	41.843.350
Összes működési kiadás	1.102.367.981	1.132.246.873

1. A személyi juttatások a foglalkoztatottaknak kifizetett illetményből, munkabérből és más juttatásokból, valamint a nem foglalkoztatott természetes személyeknek juttatott más jövedelmek megfizetéséből származnak.

A személyi juttatások tervezésénél a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinél 2020. évben jóváhagyott 55.000 Ft-os mértékű illetményalappal, az önkormányzat és az intézmények közalkalmazottjainál a közalkalmazotti illetménytáblával számoltunk. Az önkormányzatnál és minden intézménynél terveztük a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével járó többlet költségeket (2020. január 1-től a minimálbér összege bruttó 161.000- Ft, a garantált bérminimum összege bruttó 210.600.- Ft), valamint a hatályos jogszabályi előírások alapján a kötelező előre lépést. A jogszabályban előírt bérelemek mellett terveztük a köztisztviselői illetménykiegészítést, valamint a Képviselő-testület által a közalkalmazottak részére jóváhagyott helyi kereset kiegészítést, illetve a cafeteria keretet (bruttó 200 ezer Ft) és a bankszámla költségtérítést (1000 Ft/hó).

2. A munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót a hatályos jogszabályok alapján terveztük. A törvény rendelkezése értelmében 2019. július 1-jétől a szociális hozzájárulási adó és az egészségügyi hozzájárulás mértéke 19,5 százalékról 17,5 százalékra csökkent.

3. A dologi kiadásokat a 2019. évi eredeti előirányzatból és a 2019. évi döntésekből kiindulva, a 2019. évi várható teljesítési adatok és a 2020. évre szóló kötelezettségeink figyelembevételével terveztük. A dologi kiadások a készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más, a működés során keletkező kiadások teljesítéséből származnak.

4. Az ellátottak pénzbeli juttatásai a társadalombiztosítási ellátásokból, családi támogatásokból és a természetes személyeknek betegséggel, lakhatással vagy más okból megfizetett ellátási típusú kifizetésekből származnak.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

Ft-ban		
Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat
Települési támogatás (átmeneti segély, temetési segély, gyógyszer-támogatás)	930.000	930.000
Újszülöttek támogatása	1.200.000	1.500.000
Felsőoktatási intézményben tanulók támogatása	1.200.000	1.700.000
65 év felettiiek támogatása	1.530.000	2.750.000
90 év felettiiek támogatása	200.000	200.000
Bölcsődei támogatás	0	500.000
Arany János Tehetséggondozó program ösztöndíj (Papp Zsombor)	50.000	50.000
Összesen	5.110.000	7.630.000

5. Az egyéb működési célú kiadások az államháztartáson belülről vagy kívülről működési célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből, valamint a más kiemelt előirányzatban nem szerepeltethető működési jellegű kiadásokból származnak. A működési célú pénzeszközátadásokat, támogatásokat részletesen a 4. melléklet tartalmazza.

II. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási költségvetési kiadások a kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakultak:

Ft-ban		
Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat
Beruházások	885.785.376	739.308.393
Felújítások	14.300.000	2.100.000
Egyéb felhalmozási kiadások	56.370.995	18.988.722
Összesen	956.456.371	760.397.115

1. A beruházások az ingatlanok, tárgyi eszközök és más tartósan használt eszközök megszerzéséből, részesedések megszerzéséhez vagy növeléséhez kapcsolódó kiadások teljesítéséből származnak.

2. A felújítások a tartósan használt eszközök felújításának kiadásaiból származnak.

A beruházásokat feladatonként, a felújításokat célonként a 3. sz. melléklet részletesen tartalmazza.

III. Tartalékok

Tartalékként szerepel a költségvetési rendelettervezetben 24.300.050 Ft. A nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében 17.300.050 Ft általános tartalékot képeztünk.

A céltartalék tervezett összege 7.000.000 Ft, ami felhalmozási célú.

B. Finanszírozási bevételek és kiadások

A finanszírozási bevételek kiemelt előirányzatán belül terveztük az intézmények finanszírozását, mely biztosítja az intézmények működését.

Ft-ban	
Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat
1. Zamárdi Polgármesteri Hivatal	177.138.681
2. Gamesz	457.960.267
3. Zamárdi Napköziotthonos Óvoda	108.414.922
4. Tourinform Iroda, Községi Ház és Városi Könyvtár	78.363.821
Összesen	821.877.691

Továbbá a finanszírozási bevételek között terveztük az Áht. 23. §. (2) bekezdés d) pontja alapján a költségvetési rendelettervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évek maradványának igénybe vételét.

Ft-ban	
Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat
1. Önkormányzat (saját)	558.874.189
2. Zamárdi Polgármesteri Hivatal	2.505.261
3. Gamesz	1.182.364
4. Zamárdi Napköziotthonos Óvoda	28.008
5. Tourinform Iroda, Községi Ház és Városi Könyvtár	1.443.375
Összesen	564.033.197

A finanszírozási kiadások tervezett előirányzata 14.628.617 Ft, amely az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését jelenti. Az Államháztartások belüli megelőlegezések visszafizetése rovaton kell elszámolni az Áht. 78.§ (4) és (5) bekezdése, valamint a 83.§ (3) bekezdése szerinti megelőlegezések visszafizetésével kapcsolatban felmerült kiadásokat. A kincstár a következő év január 5-ig esedékes járandóságok fedezetének biztosítása érdekében – december 20-át követően- megelőlegezi az önkormányzatoknak.

Zamárdi, 2020. február 24.

Csákovics Gyula sk.
polgármester