



ÖRVÉNYES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

8242 ÖRVÉNYES Fenyves u. 1.
Tel.: 87/ 449 034
onkormanyzat@orvenyes.hu

Iktatószám: 3/213-2/2019.

2019.03.11. Képviselő-testületi ülés
Jegyzőkönyv
2. melléklete

ELŐTERJESZTÉS

**Örvényes Község Önkormányzata Képviselő – testületének
2019. március 11. napján tartandó ülésére**

Tárgy: Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének elfogadása - rendeletalkotás

Előterjesztő: Huszár Zoltán polgármester

Előterjesztést készítette: Németh Tünde jegyző

Sörös Tibor Tamásné pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletervezetének összeállítása során figyelembe vettük a hatályos jogszabályi rendelkezéseket, valamint a 2019. évi költségvetés első forduló tárgyalásakor hozott képviselő-testületi döntést.

A 2019. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény (továbbiakban: költségvetési törvény),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mőtv.),
- A nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.).

Az Önkormányzat költségvetése kapcsán fontos kiemelni a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését, mely igaz, hogy Tihany Község Önkormányzat költségvetésének a részét képezi, de a Közös Hivatal fenntartásában részt vevő önkormányzatok képviselő-testületeinek határozattal jóvá kell hagyni.

A Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszege 144.000.000 Ft.

A közös hivatal működéséhez nyújtott állami támogatás mértéke: 42.044.000 Ft.

A költségek településenkénti megosztását az előterjesztés mellékletét képező táblázat tartalmazza:

Örvényes község közös hivatali költsége 10.374.000 Ft, ebből állami támogatás 2.083.700 Ft, a önkormányzati hozzájárulás mértéke 8.290.300 Ft.

Örvényes Község Önkormányzatának 2019. évre számított bevételi és kiadási főösszege 279.001.000 forint.

Az előkészítés során számba vételre került valamennyi bevétel, és ehhez lett igazítva a kiadás. A 2019. évi költségvetési hiány összege 26.457.414 forint, mely összeg a pénzmaradvány felhasználásával kerül megfinanszírozásra.

A tartalék összege 4.015.687 forint, ebből 4.015.687 forint működési tartalék és 0 forint a felhalmozási célú céltartalék. A működési tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

A saját bevételek az érvényben lévő adómértékek és díjak összegével kerültek kalkulálásra.

A működéshez szükséges kiadások a jelenlegi ismeretek és információk alapján teljes körűen megtervezésre kerültek.

A személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér emelés, továbbá a 9/2019. (II.12.) képviselő-testületi határozatnak megfelelő emelés került tervezésre.

Az Önkormányzat 2019. évi bevételeinek alakulása

Működési bevételek:

Önkormányzatok működési támogatása 21.325.588 forint: A központi költségvetésből biztosított önkormányzati támogatások.

- Helyi önkormányzatok működési támogatás:	10.879.447 Ft,
- Szociális, gyermekjóléti feladatok támogatása:	1.785.390 Ft,
- Kulturális feladatok támogatása:	1.800.000 Ft,
- Egyéb működési célú támogatás:	6.860.751 Ft,

Közhatalmi bevételek 17.320.000 Ft: Az Áht. 5. § (1) bekezdés a) pontja alapján ide tartoznak az adók, illetékek, járulékok, hozzájárulások, bírságok, díjak és más fizetési kötelezettségek.

- Vagyoni típusú adók:	12.200.000 Ft,
- Értékesítési és forgalmi adók:	3.900.000 Ft,
- Termékek és szolgáltatások adói:	1.200.000 Ft,
- Egyéb közhatalmi bevételek:	20.000 Ft,

Működési bevételek: 1.620.000 Ft.

- Szolgáltatások ellenértéke:	450.000 Ft
- Közvetített szolgáltatások:	1.160.000 Ft,
- Kamatbevétel:	10.000 Ft.

Költségvetési hiány belső finanszírozása 15.938.814 Ft. Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele.

- Működési pénzmaradvány igénybevétele:	15.938.814 Ft.
-----------------------------------------	----------------

Működési bevételek összesen: 56.204.402 Ft

Felhalmozási célú bevételek:

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül 211.607.998 Ft:

- Strand pályázat	211.607.998 Ft.
-------------------	-----------------

Felhalmozási célú átvett bevétel 1.570.000 Ft:

- Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz:	570.000 Ft,
- Kölcsön visszatérülés	100.000 Ft

Pénzforgalom nélküli bevétel 9.998.546 Ft

- Pénzforgalom nélküli bevétel:	9.998.546 Ft.
---------------------------------	---------------

Felhalmozási célú bevétel összesen: 222.276.544 Ft.

Az Önkormányzat 2019. évi kiadásainak alakulása

Működési kiadások:

Személyi juttatások 14.134.000 Ft: A béreket szinten tartással, a minimálbér változást érvényesítve, a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó pedig a törvényi szabályozásnak megfelelően került tervezésre.

Foglalkoztatottak személyi juttatásai 9.563.000 Ft. A törvény szerinti munkabérként jelentkezik az IKSZT-ben foglalkoztatott 1 fő teljes munkaidős vezető és 1 fő részmunkaidős munkatárs bére 2019. március 24. napjáig, az EFOP pályázat kapcsán 1 fő részmunkaidős bére, valamint a falugondnokságra tervezett 1 fő teljes munkaidős, valamint 1 fő minimálbéres dolgozó bére.

- Törvény szerinti illetmények: 8.633.000 Ft,
- Béren kívüli juttatás: 400.000 Ft,
- Jutalom: 530.000 Ft.

Külső személyi juttatás 4.571.000 Ft. Külső személyi juttatás soron szerepel az önkormányzati képviselők és polgármester tiszteletdíja és költségtérítése, valamint a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony keretén belüli megbízási díja.

- Választott tisztségviselők juttatása: 4.085.000 Ft,
- Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony: 240.000 Ft,
- Egyéb külső személyi juttatás: 246.000 Ft.

Munkaadókat terhelő járulékok 2.659.000 Ft: A szociális hozzájárulási adó, az egészségügyi hozzájárulás, és a táppénz hozzájárulás szerepel ezen a soron.

- Munkaadókat terhelő járulékok: 2.659.000 Ft.

Dologi kiadások és különféle befizetése 23.597.315 Ft: A dologi kiadásokat a korábbi évi tényadatok alapján terveztük, figyelembe véve a tervezett fejlesztéseket.

- Készletbeszerzés: 5.292.315 Ft,
- Kommunikációs szolgáltatások: 1.303.000 Ft,
- Szolgáltatási kiadások: 12.880.000 Ft,
- Kiküldetés, reklám, propaganda: 143.000 Ft,
- Különféle befizetések és dologi kiadások: 3.979.000 Ft.

Ellátottak pénzbeli támogatása 1.895.000 Ft: Az önkormányzat által saját hatáskörben, a szociális rendelet alapján nyújtott pénzbeli és természetbeni juttatásokat foglalja magában.

- Családtámogatások: 330.000 Ft,
- Egyéb nem intézményi ellátás: 1.565.000 Ft.

Egyéb működési célú kiadás 9.893.300 Ft: Itt szerepelnek az Önkormányzat által társadalmi szervezeteknek, alapítványoknak, egyéb szervezeteknek, vállalkozásoknak, lakosságnak juttatott támogatásokat.

- Egyéb működési célú támogatás áh. belül: 9.643.300 Ft,
- Egyéb működési célú támogatás áh. kívül: 250.000 Ft.

Működési tartalék 4.025.787 Ft:

- Működési tartalék: 4.025.787 Ft.

Működési kiadás összesen: 56.204.402 Ft.

Felhalmozási célú kiadások:

Felújítás 1.232.000 Ft:

- Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás: 200.000 Ft,
- Szennyvíztisztítás gyűjtése: 500.000 Ft,
- Közutak hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása: 200.000 Ft
- EFOP pályázat 332.000 Ft.

Beruházás: 220.544.544 Ft: Itt szerepel a 2017. évben sikeresen benyújtott strand pályázat.

- Önkormányzatok ig. tevékenysége: 3.810.000 Ft,
- Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás: 300.000 Ft,
- Zöldterület kezelés: 2.000.000 Ft.
- Szabadidős park fürdő és strandszolgáltatás 214.135.644 Ft
- EFOP pályázat 298.900 Ft.

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás kölcsön nyújtása áh. kívül 500.000 Ft:

- Lakáshoz jutást segítő támogatás: 500.000 Ft.

Felhalmozási célú kiadás összesen 222.276.544 Ft.

Az Ávr. rendelet 24. § (1) bekezdés b) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat kiadásait tekintetében a költségvetés tartalmazza

- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

Ennek megfelelően a rendelet tartalmazza ezeket a témaköröket is.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f) pontja szerint a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a költségvetési év azon fejlesztési céljait, melyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt.

Ilyen fejlesztési célt az önkormányzat nem tervez.

A költségvetés egyenlege

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja kimondja, hogy a költségvetésben meg kell állapítani a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként a költségvetési egyenleget, mely lehet:

- költségvetési többlet, vagy
- költségvetési hiány.

Az előzőekben meghatározott egyenleg:

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a pénzmaradványt 26.457.414 forintban határozza meg, a költségvetési hiány összege 26.457.414 forint, melyből 26.457.414 forint belső hiányt pénzmaradvány felhasználásával finanszíroz.

A költségvetési létszámkeret

Az önkormányzat összesített létszámkerete átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 4 fő, ebből 1 fő 8 órában foglalkoztatott fizikai dolgozó, 1 fő 8 órában foglalkoztatott művelődés-szervező és 2 fő 4 órában foglalkoztatott művelődés-szervező.

A Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal Örvényesi Kirendeltségén dolgozó 2 fő köztisztviselő, 2013. január 1. napjától a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselője.

A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 2 fő.

Az Önkormányzat 1 fővel kötött megbízási szerződést, 1 fő könyvtárosi feladatok ellátására.

A tartalék

Az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint Ávr. rendelet 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat.

Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az általános és céltartalék felett a képviselő-testület rendelkezik, amely e jogát a polgármesterre átruházhatja. A testület e joggal nem él, melyről a rendelet a költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályai között rendelkezik.

A működési tartalék tervezett összege 4.015.687 Ft.

A fejlesztési céltartaléokra 0 Ft került összesen tervezésre.

Végrehajtásra vonatkozó szabályok

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatározni a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket.

Ennek megfelelően a rendelet kitér az egyes finanszírozási műveletekre, az egyes műveletekkel kapcsolatos hatáskörökre.

Összegzés

Településünk esetében változatlanul elsődleges célunk az alapfeladatok ellátása mellett a költségvetési egyensúly fenntartása. A 2019. évben is nagyon megfontolt gazdálkodást kell folytatnia az önkormányzatnak, annak érdekében, hogy a település lakosainak a megfelelő színvonalon történő ellátását és az önkormányzati kötelező feladatok ellátását finanszírozni tudja.

A költségvetés tervezése során sikerült költségvetési maradvány bevonásával a bevételi és kiadási előirányzatok között az egyensúlyt megteremteni.

A költségvetés fedezetet nyújt a tervezet kiadásokra, takarékos gazdálkodással várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradni. A 2019. évi gazdálkodás legfontosabb célja, hogy az Önkormányzat a költségvetési egyensúlyát megőrizze.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, a határozati javaslat elfogadására, és a 2019. évi költségvetési rendelet megalkotására.

Örvényes, 2019. március 7.

Huszár Zoltán sk.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2019. (.....) határozata

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetését elfogadja.

A Közös Hivatal költségvetés kiadási és bevételi főösszegét 144.000.000,- Ft-ban állapítja meg.

A Képviselő-testület a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal Örvényesi Kirendeltségének működéséhez – a Közös Hivatal alakításáról és fenntartásáról szóló Megállapodás VII. fejezet 2.c) pontja alapján – átadott pénzeszközként 8.290.300,- Ft-ot biztosít a 2019. évi önkormányzati költségvetésben.

A Képviselő-testület felhatalmazza Huszár Zoltán polgármestert, hogy az átadott pénzeszköz átutalásáról gondoskodjon.

A Képviselő-testület megbízza Németh Tünde jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: azonnal, majd folyamatos

Felelős: Huszár Zoltán polgármester

Németh Tünde jegyző

011 130 Önkormányzatok és önk-i hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási feladatok

Számla			
száma	megnevezés		forintban
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek Tihany Aszófő Balatonakali Balatonudvari Örvényes	48 000 000 10 700 000 18 258 000 20 215 000 6 396 000	103 569 000
K1104	Készlet, ügylet helyettesítés Örvényes Aszófő Balatonudvari Balatonakali	1 800 000 780 000 900 300 600 000	4 080 300
K1106	Jubileumi jutalom Tihany Balatonakali	810 000 810 000	1 620 000
K1107	Béren kívüli juttatások Tihany Aszófő Balatonakali Balatonudvari Örvényes	2 100 000 600 000 743 000 725 000 300 000	4 468 000
K1109	Közlekedési költségtérítés Tihany Aszófő Balatonakali Balatonudvari Örvényes	800 000 360 000 500 000 500 000 144 000	2 304 000
K1110	Egyéb költségtérítés Tihany Aszófő Balatonakali Balatonudvari Örvényes	650 000 100 000 100 000 200 000 37 000	1 087 000
K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatásai Balatonakali	430 000	430 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. Balatonudvari	428 000	428 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások Balatonakali	450 000	450 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. adó Tihany Aszófő Balatonakali Balatonudvari Örvényes	10 550 000 2 090 000 4 318 000 4 400 000 1 598 000	
	Munkaadókat terhelő járulékok:		22 956 000

k321	Informatikai szolg. igénybevétele Vizuálregiszter Tihany	43 000	
	Aszófő	14 000	
	Balatonakali	50 000	
	Balatonudvari	12 000	
	Örvényes	5 000	124 000
K336	Szakmai tev. segítő szolgáltatás foglalkozás eü. Tihany	72 000	72 000
K337	Egyéb szolgáltatások		
	penzforgalmi jutalék, számlavezetés költsége Tihany	450 000	
	Balatonakali	200 000	
	Balatonudvari	50 000	
	Örvényes	50 000	750 000
	Szolgáltatási kiadások		946 000
K341	Kiküldetések kiadásai		
	Tihany	500 000	
	Aszófő	50 000	
	Balatonakali	250 000	
	Balatonudvari	600 000	
	Örvényes	30 000	
	Kiküldetések, reklám- és propagandkiad.		1 430 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		
	Balatonakali	65 000	
	Tihany	131 700	
	Balatonudvari	17 000	
	Aszófő	4 000	
	Örvényes	14 000	231 700
	Kiadások összesen:		144 000 000

011 130 Önkormányzatok és önk-i hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási feladatok

	Bevételek		
B816	Központi, irányítószervi támogatás		144 000 000
	Bevételek összesen:		144 000 000

Állami		Költség	Hozzájárulás
Támogatás			
18 451 800	Tihany	64 106 700	(45 654 900)87 699 300
6 347 100	Aszófő	14 698 000	8 350 900
5 209 300	Balatonudvari	28 047 300	22 838 000
9 952 500	Balatonakali	26 774 000	16 821 500
2 083 700	Örvényes	10 374 000	8 290 300
42 044 400		144 000 000	144 000 000

RENDELETTERVEZET

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testületének /2019. (III.....) önkormányzati rendelete Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Örvényes Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint a támogatásokban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiségekkel nem rendelkező szervezetekre.

2. Az önkormányzat 2019. évi költségvetése, költségvetési egyenlege

2.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének főösszegét **279 001 000Ft-ban** határozza meg az alábbiak szerint:

a) bevételek előirányzata	279 001 000 Ft
aa) ebből belső hiányt finanszírozó-pénzmaradvány	26 457 414 Ft
b) költségvetési kiadások előirányzata	279 001 000 Ft
ba) ebből finanszírozási kiadások	520 054 Ft

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok fő összegét 279 001 000,- Ft-ban határozza meg.

(3) Az Önkormányzat Képviselő-testülete a pénzmaradványt 26 457 414Ft-ban határozza meg, a költségvetési hiány összege 26 457 414 Ft, melyből 26 457 414 Ft belső hiányt pénzmaradvány felhasználásával finanszíroz.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását a rendelet 1/a. és 1/b. melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.

3.§ A Képviselő-testület kiemelt előirányzatonként az Önkormányzat működési célú bevételeinek részletezését a 2/a. mellékletben, működési kiadásainak részletezését a 2/b. mellékletben foglaltak alapján engedélyezi.

4.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási célú bevételeit a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási célú kiadásait a 4. melléklet alapján hagyja jóvá kormányzati funkcióként beruházási és felújítási céloknak megfelelően.

5.§ A Képviselő-testület az állami hozzájárulásokat jogcímenként az 5. melléklet szerint fogadja el.

6.§ Az Önkormányzat 2019. évi általános működési tartalékát 4 015 687 Ft-ban fogadja el a Képviselő-testület a 6. melléklet alapján.

7.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi támogatásértékű bevételeit a 7. melléklet szerint határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat által nyújtott 2019. évi közvetlen támogatás értékű kiadásait és pénzeszközátadásait a 8. mellékletben foglaltak alapján engedélyezi.

8.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019/2020/2021. évre, a gördülő tervezés keretében előterjesztett bevételi és kiadási előirányzatait a 9. melléklet szerint engedélyezi.

- 9.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások mértékét a 10. melléklet szerint határozza meg.
- 10.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi mérlegét a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 11.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi kiadásait és bevételeit kormányzati funkciók szerinti bontásban a 12. melléklet szerint engedélyezi.
- 12.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 13.§ (1) A polgármester társadalmi megbízatásban látja el a feladatát.
- | | | |
|---------------------------------------------|-----------------------|------|
| (2) Létszám előirányzaton belüli megoszlás: | a) közalkalmazottak | 0 fő |
| | b) köztisztviselők | 0 fő |
| | c) Mtk.hat.alá tart. | 4 fő |
| | d) közfoglalkoztatott | 2 fő |
| | e) megbízási díjas | 1 fő |
- (3) A Képviselő-testület 2019. évben a köztisztviselők illetményalapját 46 380 Ft-ban, a cafeteria-juttatás keretösszegét bruttó 200.000 Ft-ban határozza meg.

3. A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- 14.§ Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben jogszabályi előírásoknak megfelelően megváltoztathatók.
- 15.§ (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 Képviselő-testület döntése szerint időközönként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára az éves beszámoló irányító szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
- 16.§ A képviselő-testület a többszörösen módosított Államháztartási törvény alapján a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát maximum 100 ezer forint értékhatárig a polgármesterre ruházza át, és a költségvetés kormányzati funkcióin belül az egyes előirányzatok között előirányzat módosítási jogkört gyakorolhat az eredeti előirányzat túllépése nélkül. A polgármester a Képviselő-testületet soron következő ülésén köteles tájékoztatni a módosításokról.
- 17.§ Hitel felvételére csak a Képviselő-testület döntése alapján a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az Önkormányzati adósságot keletkeztető ügyletekről szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet előírásai alapján kerülhet sor.
- 18.§ (1) Az Önkormányzat a gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet pénzügyi intézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Felhatalmazza polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket lekösse, illetve rövid lejáratú értékpapírokba fektesse a számlavezető banknál.
- Felhatalmazza a Polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket lekösse, illetve rövid lejáratú értékpapírokba fektesse nem számlavezető banknál, amennyiben kedvezőbb feltételeket biztosít, mint a számlavezető bank.
- (3) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. A veszteséges gazdálkodás következményei az önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért az állami költségvetés nem tartozik felelősséggel. Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos

feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. A Képviselő-testületnek a polgármester – a jegyző közreműködésével – a költségvetés éves teljesítéséről beszámol, a féléves és háromnegyed éves teljesítéséről tájékoztatást ad.

(4) A Képviselő-testület a gazdálkodás során az önkormányzati törvény előírásai alapján elsősorban a kötelező alapellátás feladatait biztosítja, további terhelhetősége figyelembevételével mellett finanszírozza szabadon vállalt nem kötelező feladatait.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

19.§ Az Önkormányzat a belső ellenőrzéséről a Balatonfüredi Többcélú Társulással kötött megállapodás alapján gondoskodik.

5. Záró rendelkezések

20.§(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2019. január 01-től kell alkalmazni.

(2) Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített bevételek és kiadások a rendelet tervezetbe beillesztésre kerültek.

Huszár Zoltán
polgármester

Németh Tünde
jegyző

Kihirdetve: 2019. március

Németh Tünde
jegyző

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól
forintban

	A	B	C
1	Sor- szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
2	I.	Bevételek	
3	A.	Működési bevételek	
4	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)	21 325 588
5	1.1.	Önkormányzatok működési támogatása	14 464 837
6		Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	10 879 447
7		Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	1 785 390
8		Kulturális feladatok támogatása	1 800 000
9		Működési célú központosított előirányzat	0
10	1.2	Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről	6 860 751
11	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3+2.4)	17 320 000
12	2.1.	Vagyoni típusú adók	12 200 000
13	2.2.	Értékesítési és forgalmi adók	3 900 000
14	2.3.	Termékek és szolgáltatások adói	1 200 000
15		Gépjárműadó	550 000
16		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	650 000
17	2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000
18	3.	Működési bevételek	1 620 000
19		Szolgáltatások ellenértéke	450 000
20		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 160 000
21		Tulajdonosi bevételek	0
22		Kiszámlázott ÁFA	0
23		Kamatbevételek	10000
24		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL (1+2+3)	40 265 588
25	B.	Felhalmozási bevételek	
26	1.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	670 000
27		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	670 000
28		Működési célú visszatér. Kölcsön	0
29	2.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről	211 607 998
30		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	212 277 998
31		KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	252 543 586
32	C.	Finanszírozási bevételek	
33		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	26 457 414
34		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	279 001 000
35		Központi, irányító szervi támogatás (-)	0
36		BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	279 001 000

37	II.	Kiadások	
38	A.	<i>Működési kiadások</i>	
39	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	14 134 000
40	1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 563 000
41		Törvény szerinti illetmények	8 633 000
42		Jutalom	530 000
43		Béren kívüli juttatás	400 000
44	1.2	Külső személyi juttatás	4 571 000
45		Választott tisztségviselők juttatása	4 085 000
46		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	240 000
47		Egyéb külső személyi juttatás	246 000
48	2.	Munkaadót terhelő járulékok	2 659 000
49	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	23 597 315
50	3.1.	Dologi kiadások (3.1.1+3.1.2+3.1.3+3.1.4+3.1.5)	19 618 315
51	3.1.1.	Készletbeszerzés	5 292 315
52	3.1.2.	Kommunikációs szolgáltatás	1 303 000
53	3.1.3.	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>12 880 000</i>
54		Közüzemi díjak	3 920 000
55		Vásárolt élelmezés	10 000
56		Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	4 700 000
57		Szakmai tev.segítő szolgáltatás	1 650 000
58		Egyéb szolgáltatás	2 600 000
59	3.1.4.	<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	<i>143 000</i>
60		Kiküldetés kiadásai	48 000
61		Reklámkiadások	95 000
62	3.1.5.	<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	<i>3 979 000</i>
63		Működési célú ÁFA	3 479 000
64		Egyéb dologi kiadás	500 000
65	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 895 000
66		Családi támogatások	330 000
67		Egyéb nem intézményi ellátás	1 565 000
68	4.	Egyéb működési célú kiadás	9 893 300
69		Egyéb működési célú támogatás áh. belülre	9 643 300
70		Egyéb működési célú támogatás áh. kívülre	250 000
71	5.	Működési tartalék	4 025 787
72		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZ.	56 204 402
73	1.	Beruházások	220 544 544
74	2.	Felújítások	1 232 000
75	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh. kívülre	500 000
76		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS	222 276 544
77		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	278 480 946
78	1.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁS	520 054
79		KIADÁS MINDÖSSZESEN	279 001000

**Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének
Működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

adatok forintban

	A	B	C	D
1	Működési bevételek		Működési kiadások	
2	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	Személyi juttatások	14 134 000
3	Helyi adók	17 300 000	Munkaadót terhelő járulékok	2 659 000
4	Működési bevételek	1 620 000	Dologi kiadás	23 597 315
5	Önkormányzatok működési célú támogatása	14 464 837	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 895 000
6	Működési célú támogatások áh. belül	6 860 751	Egyéb működési kiadások	9 893 300
7	Központosított előirányzat	0	Tartalék	4 025 787
8	Összes költségvetési működési bevétel	40 265 588	Összes költségvetési működési kiadás	56 204 402
9	Költségvetési hiány belső finanszírozása	15 938 814		
10	Összes működési bevétel	56 204 402	Összes működési kiadás	56 204 402
11	Felhalmozási célú támogatások	211 607 998	Beruházások	220 544 544
12	Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök	670 000	Felújítások	1 232 000
13	Kölcsön visszatérítés	0	Felhalmozási célú támogatási kölcsön	500 000
14			Felhalmozási céltartalék	0
15	Összes költségvetési felhalmozási bevétel	212 277 998	Összes költségvetési felhalmozási kiadás	222 276 544
16	Költségvetési hiány belső finanszírozása	9 998 546		
17	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0		
18	Összes felhalmozási bevétel	222 276 544	Összes felhalmozási kiadás	222 276 544

adatok forintban

19	Bevételek		Kiadások	
20	Összes költségvetési működési bevétel	40 265 588	Összes költségvetési működési kiadás	56 204 402
21	Összes költségvetési felhalmozási bevétel	212 277 998	Összes költségvetési felhalmozási kiadás	222 276 544
22	Költségvetési bevételek összesen	252 543 586	Költségvetési kiadások összesen	278 7480 946
23	Költségvetési hiány belső finanszírozása	26 457 414	Finanszírozási kiadás	520 054
24	Költségvetési hiány belső finanszírozása működési célú	26 457 414		
25	Költségvetési hiány belső finanszírozása felhalmozási célú	0		
26	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0		
27	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0		
28	Összes bevétel	279 001 000	Összes kiadás	279 001 000

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi
Működési bevételek részletezése

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
2	I.	Működési bevételek	
3	I.	Önkormányzatok működési támogatása	21 325 588
4	1.1	Önkormányzatok működési támogatása	14 464 837
5		1.1.1 Helyi önkormányzatok műk. tám.	10 879 447
6		1.1.2 Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	1 785 390
7		1.1.3 Telep. Önk. Kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
8		1.1.4 Egyéb működési célú tám. ÁH belül.	6 860 751
9	2.	Közhatalmi bevételek	17 320 000
10	2.1	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000
11		2.1.1 Egyéb közhatalmi bevételek	20 000
12	2.2	Helyi adók	17 300 000
13		2.2.1 Vagyoni típusú adók	12 200 000
14		2.2.2.Értékesítési és forgalmi adók	3 900 000
15		2.2.3.Pénzügyi mon. nyereségét terhelő adók	0
16		2.2.4. Gépjárműadók	550 000
17		2.2.5. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	650 000
18	3.	Működési bevételek	1 620 000
19		3.1 Szolgáltatások ellenértéke	450 000
20		3.2 Közvetített szolgáltatások	1 160 000
21		3.3 Tulajdonosi bevételek	0
22		3.4 Kiszámlázott ÁFA	0
23		3.5 Kamatbevételek	10 000
24	II.	Támogatások	
25	1.	Működési célú támogatások	0
26	1.1	Működési célú támogatások áh. belül	
27		1.1.1 Egyéb műk. célú tám. áh. belül	0
28		KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	40 265 588
29		Működési pénzmaradvány igénybevétele	15 938 814
30		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTEL	15 938 814
31		ÖSSZES MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	56 204 402

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi
Működési kiadások részletezése

			adatok forintban
	A	B	C
1		Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
2	1.	Személyi juttatások	14 134 000
3	1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 563 000
4		1.1.1. Törvény szerinti illetmények	8 633 000
5		1.1.2. Béren kívüli juttatás	400 000
6		1.1.3. Jutalom	530 000
7	1.2.	Külső személyi juttatás	4 571 000
8		1.2.1. Választott tisztségviselők jutatása	4 085 000
9		1.2.2. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	240 000
10		1.2.3. Egyéb külső személyi juttatás	246 000
11	2.	Munkaadót terhelő járulékok	2 659 000
12	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	23 597 315
13	3.1.	Dologi kiadások	19 618 315
14		3.1.1 Készletbeszerzés	5 292 315
15		3.1.2. Kommunikációs szolgáltatások	1 303 000
16		3.1.3..Szolgáltatási kiadások	12 880 000
17		3.1.3.1. Közüzemi díjak	3 920 000
18		3.1.3.2. Vásárolt ételmezés	10 000
19		3.1.3.3. Karbantartás	4 700 000
20		3.1.3.4. Szakmai tev. segítő szolgáltatás	1 650 000
21		3.1.3.5. Egyéb szolgáltatások	2 600 000
22		3.1.4. Kiküldetés reklám propaganda	143 000
23		3.1.4.1. Kiküldetés kiadásai	48 000
24		3.1.4.2. Reklámkiadások	95 000
25		3.1.5. Különféle befizetések és dologi kiadások	3 979 000
26		3.1.5.1. Működési célú ÁFA	3 479 000
27		3.1.5.2. Egyéb dologi kiadás	500 000
28	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 895 000
29		3.2.1. Családtámogatások	330 000
30		3.2.2. Egyéb nem intézményi ellátás	1 565 000
31	4.	Egyéb működési célú kiadás	9 893 300
32		4.1. Egyéb működési célú támogatás áh. belülre	9 643 300
33		4.2. Egyéb működési célú támogatás áh. kívülre	250 000
34	5.	Működési tartalék	4 625 787
35		KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	56 204 402

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi
Felhalmozási célú bevételei

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
2		Egyéb felhalmozási célú támogatások átvétele	211 607 998
3	1.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH. BELÜLRŐL	211 607 998
4		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	570 000
5	2.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT BEVÉTEL	570 000
6		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	212 177 998
7	3.	Kölcsön visszatérülés	100 000
8		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI BEVÉTEL	212 277 998
9		Felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	9 998 546
10	4.	PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTEL	9 998 546
11		Hosszú lejáratú hitel felvétele	0
12	5.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL	0
13		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	222 276 544

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi
Felhalmozási célú kiadásai kormányzati funkcióként

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
2	1.	Felújítás	1 232 000
3		013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	200 000
4		052020 Szennyvíz tisztítása, gyűjtése	500 000
5		045160 Közutak hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása	200 000
6		082092 EFOP	332 000
7	2.	Beruházás	220 544 544
8		011130 Önkormányzatok ig. tevékenysége	3 810 000
9		013350 Önkormányzati vagyonnal való gazd.	300 000
10		052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	0
11		066010 Zöldterület - kezelés	2 000 000
12		081061 Szabadidős park fürdő és strandszolgáltatás	214 135 644
13		082092 EFOP	298 900
14	3.	Felhalmozási célú pénzeszk.átadás államháztartáson kívülre	0
15		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	221 776 544
16	4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támog. kölcsön nyújtása áhk.	500 000
17		061030 Lakáshoz jutást segítő támogatás	500 000
18		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	222 276 544
19	5.	Fejlesztési céltartalék	0
20		PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	0
21		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	222 276 544

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi
Normatív hozzájárulásai

adatok forintban

	A	B	C
1	Megnevezés		2019. évi eredeti előirányzat
2	Helyi önkormányzatok működésének támogatása		14 464 837
3	Működés általános támogatása	10 879 447,-	
4			
5	Települési Önk. kulturális felad. támogatás	1 800 000,-	
6			
7	Pénzbeli szociális juttatás	1 785 390,-	
8			
9	ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		14 464 837

Megjegyzés: állandó népesség Örvényes községben 2018. január 01-én: 152 fő

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi
Tartaléka

adatok forintban

	A	B
1	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
2	Működési tartalék:	4 015 687
3	Felhalmozási célú céltartalék:	0
4	TARTALÉK ÖSSZESEN:	4 015 687

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi
Támogatás értékű bevételei

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
2	1.	Működési célú támogatások	384 000
3		Közfoglalkoztatás támogatása	384 000
4		IKSZT működési támogatása	0
5	2.	Felhalmozási célú támogatás és átvett pénzeszköz	211 607 998
6		Egyéb felújítás támogatása	211 607 998
7	3.	Felhalmozási célú pénzeszk. Átvétel ÁH kívülről	670 000
8		Egyéb átvett pénzeszköz	570 000
9		Kölcsön visszatérülés	100 000
10		FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRT. BEVÉTEL és PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTEL ÖSSZESEN	212 661 998

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi
Támogatás értékű kiadásai és pénzeszköz átadásai

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
2	1.	Egyéb működési célú támogatás	9 454 100
3		Jelzőrendszeres és házi segítségnyújtás támogatása	150 000
4		Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal	8 607 300
5		Balatonfüredi Háziorvosi ügyelet támogatása	198 000
6		Balatonakali Község Önkormányzata(fizioterápia)	282 000
7		Belső ellenőrzés, működési támogatás	80 800
8		Gyermekjóléti szolgálat	106 000
9		Tihany Iskoláért alapítvány támogatása	30 000
10	2.	Működési célú pénzeszk.átad.államházt.kívülre	370 000
11		Civil szervezetek, polgárörtség támogatása	220 000
12		Tűzoltóságtámogatása	150 000
13	3.	Felhalmozási célú pénzeszk.átad. államháztart.on kívülre	0
14	4.	Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása áhk.	500 000
15		Felhalm.célú tám.kölcs.nyújt.háztartásoknak (lakás célú tám.)	500 000
16		ÖSSZESEN:	10 324 100

Örvényes Község Önkormányzat működési és felhalmozási
bevételeinek és kiadásainak 2019/2020/2021. évi alakulásának bemutatása

adatok forintban

	A	B	C	D
1	Megnevezés	2019.	2020.	2021.
2	Működési bevételek	56 724 456	42 915 000	45 205 000
3	Működési bevételek	1 620 000	4 010 000	4 000 000
4	Önkormányzatok működési célú támogatása	14 464 837	13 500 000	13 500 000
5	Műk. célú támogatások államháztartáson belülről	6 860 751	4 200 000	4 200 000
6	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	5 000	5 000
7	Helyi adók	17 300 000	15 500 000	15 500 000
8	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevét.	16 458 868	5 700 000	8 000 000
9	Felhalmozási bevételek	222276 544	5 770 000	10 040 000
10	Felhalm.célú támogatások	211 607 998	5 000 000	5 000 000
11	Egyéb, felh. célú átvett pénzeszköz.	670 000	570 000	570 000
12	Kölcsönök visszatérülése	0	200 000	200 000
13	Hosszúlejáratú hitel	0	0	0
14	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	9 998 546		4 270 000
15	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	279 001 000	48 685 000	55 245 000
16	Működési kiadások	56 204 402	44 285 000	47 149 000
17	Személyi juttatások	14 134 000	15 900 000	16 000 000
18	Munkaadót terhelő járulékok	2 659 000	3 100 000	3 000 000
19	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	23 597 315	18 803 000	19 900 000
20	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 895 000	1 000 000	1 000 000
21	Egyéb működési célú kiadás	9 893 300	4 654 000	4 654 000
22	Működési célú tartalék	4 025 787	828 000	2 595 000
23	Felhalmozási kiadások	222 276 544	4 400 000	8 096 000
24	Felújítás	1 232 000	3 360 000	6 000 000
25	Beruházás	220 544 544	0	1 030 000
26	Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása áhk.	500 000	500 000	500 000
27	Finanszírozási kiadások	520 054	540 000	566 000
28	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	279 001 000	48 685 000	55 245 000

Örvényes Község Önkormányzatának kimutatása a 2019. évi tervezett közvetett támogatásokról
a helyi adókban és a gépjárműadóban

A	B	C	HELYI ADÓK			E	F	G
			D	D	D			
Közvetett támogatás jogcíme	Magánszemélyek kommunális adója	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	Építményadó	Telekadó	Iparüzési adó	Gépjárműadó		
1	2.800.000	550.000	5.400.000	4.000.000	3.900.000	650.000		
2	0	0	0	0	0	0		
3	0	0	0	0	0	0		
4	3 750	0	0	14.400	0	0		
5	3 750	0	0	14.400	0	0		
6	2.803.750	550.000	5.400.000	4.014.400	3.900.000	650.000		
7	3 750	0	0	14.400	0	0		
8								

adatokFt-ban

Örvényes község Önkormányzatának
2019. évi mérlege

adatok forintban

	A	B	C
1		Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat
2		BEVÉTELEK	
3	I.	Egyéb közhatalmi bevétel	20 000
4	II.	Helyi adók	17 300 000
5	III.	Működési bevételek	1 620 000
6	IV.	Önkormányzatok működési támogatása	14 464 837
7	V.	Működési célú támog. államh. belül	6 860 751
8	VI.	Felhalmozási célú támogatások	211 607 998
9	VII.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	570 000
10	VIII.	Kölcsönök visszatérülése	100 000
11		<i>Költségvetési bevételek</i>	252 543 586
12	VIII.	Finanszírozási bevételek	0
13	IX.	Pénzforgalom nélküli bevételek	26 457 414
14		Bevételek mindösszesen:	279 001 000
15		KIADÁSOK	
16	I.	Működési kiadások	56 204 402
17	II.	Felhalmozási kiadások	222 276 544
18	III.	Finanszírozási kiadások	520 054
20		Kiadások mindösszesen:	279 001 000

Örvényes község Önkormányzatának
2019. évi bevételei kiadásai kormányzati funkcióként

	A	B	C	D
1	Kormányzati funkciók	Kormányzati funkció megnevezése	Kiadás	Bevétel
2	011130	Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok ig. tev.	14 832 000	480 000
3	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	1 035 000	
4	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi ktg.vetéssel	520 054	14 464 837
5	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	8 607 300	
6	032020	Tűz -, és katasztrófavédelmi tevékenység	150 000	
7	041232	Start munkaprogram- Téli közfoglalkoztatás	384 000	384 000
8	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	2 700 000	
9	052020	Szennyvíz tisztítása, gyűjtése, elhelyezése	500 000	570 000
10	061030	Lakáshoz jutást segítő támogatás	500 000	100 000
11	064010	Közvilágítás	2 794 000	
12	066010	Zöldterület - kezelés	8 700 000	
13	066020	Város - és közég gazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 848 000	
14	072111	Háziorvosi alapellátás	1 550 000	
15	072450	Fizioterápiás szolgáltatás	282 000	
16	081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	215 234 644	212 767 998
17	082044	Könyvtári szolgáltatások	559 000	
18	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	6 732 000	
19	084031	Civil szervezetek működési támogatása	250 000	
20	092111	Tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása	0	
21	104042	Gyermekjóléti szolgáltatás	106 000	
22	104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	330 000	
23	107052	Házi segítségnyújtás	150 000	
24	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 565 000	
25	900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei ÁH kívülről		17 300 000
26	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása EFOP pályázat	5 656 315	6 476 751
27		Pénzmaradvány		26 457 414
28		Tartalék	4 015 687	
29		Ö S S Z E S E N :	279 001 000	279 001 000

13. melléklet
/2019. (III.....) önkormányzati rendelethez

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási ütemterve

		tok Ft-ban											
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1													
2	Bevételek												
3	1. Önkormányzatok mük. Támog.	1 209 837	1 205 000	1 205 000	1 205 000	1 205 000	1 205 000	1 205 000	1 205 000	1 205 000	1 205 000	1 205 000	14 464 837
4	2. Közhatalmi bevételek		8 660 000				810 000		8 660 000				17 320 000
5	3. Működési bevételek			810 000									1 620 000
6	4. Előző év kv-i maradványa	17 000 00	9 457 414										26 457 414
7	5. Felhalm.célú támogatás áhb.						201 000 000			10 607 998			211 607 998
8	6. Működési támogatás			4 948 751					1 912 000				6 860 751
9	7. Fejlt.célú átvett pénzeszk.l	8 000	582 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	670 000
10	8. Bev.össz.(1-7)	18 217 837	11 244 414	6 971 751	1 213 000	1 213 000	203 023 000	1 213 000	11 785 000	11 820 998	1 213 000	1 213 000	279 001 000
11	Kiadások												
12	9. Működési kiadás	3 521 315	3 524 000	3 524 000	3 524 000	3 524 000	3 524 000	3 524 000	3 524 000	3 524 000	3 524 000	3 524 000	42 285 315
13	10. Egyéb működési célú támog.			4 946 000				4 947 300					9 893 300
14	11. Beruházások			2 000 000						218544544			220 544 544
15	12. Felújítási kiad.			200 000	1 032 000								1 232 000
16	13. Felhalmozási célú támogatás és kölcsön					250 000				250 000			500 000
17	14. Finanszírozási kiadás	520 054											520 054
17	15. Tartalék felhasz												4 025 787
18	16. Kiad.össz.(9-14)	4 041 369	3 524 000	10 670 000	4 556 000	3 774 000	3 524 000	8 471 300	3 524 000	222 318 544	3 524 000	3 524 000	279 001 000
19	16. Egyenleg (havi záró pénzáll.) (8-15 különbség)	14 176 468	21 896 882	24 547 633	21 204 633	18 643 633	218 142 633	210 884 333	219 145 333	8 647 787	6 336 787	4 025 787	0

HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint

„17. § (1) 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.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetben (a továbbiakban: rendelet) foglaltak várható hatásai – a fenti jogszabálynak megfelelően – az alábbiak szerint összegezhető:

Előzetes hatásvizsgálat

a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése értelmében a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és meghatározza az éves gazdálkodás lehetőségeit. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, valamint a korábbi képviselő-testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

b) A rendelet környezeti, egészségi következményei

A tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti hatása nincs.

A költségvetési tervezet rendelkezik többek között az egészségügyi, szociális, gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által ellátandó feladatok zökkenőmentes megvalósítását, ami pozitív hatással van a lakosság egészségi állapotára, szociális körülményeire.

c) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel.

d) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján „A jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.” Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása nem igényel a jelenlegit meghaladó személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

INDOKOLÁSI KÖTELEZETTSÉG
A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a szerint

„18. § (1) A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá a jogi szabályozás várható hatásait.”

A fenti jogszabálynak eleget téve Örvényes Község Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletervezetet az alábbiak szerint indokolom.

Általános indokolás

A helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló és más törvényben meghatározott feladatait. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza (továbbiakban: bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok). A bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

A jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelet hatályát rögzíti.

2-13. §-hoz

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetését, költségvetési egyenlegét rögzíti.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok fő összege 279.001.000 forint.

A költségvetési hiány összege 26.457.414 forint, melyből 26.457.414 forint belső hiányt pénzmaradvány felhasználásával finanszíroz a Képviselő-testület.

A rendelet ezen szakaszában került rögzítésre egyes bevételek és kiadások részletezése, melyeket a rendelet mellékletei mutatnak be.

A rendelet mellékletét képező táblázatok részletesen rögzítik a költségvetési összegek összetételét, kialakulását.

A 13. §-ban került rögzítésre az Önkormányzat 2019. évi létszámadata.

14-18. §-hoz

A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályait rögzíti.

Feladatok és hatáskörök kerültek rögzítésre. Polgármesterre átruházott feladatok, képviselő-testület felé történő tájékoztatási kötelezettsége kerültek rögzítésre.

Hitel felvételére csak Képviselő-testületi döntés alapján kerülhet sor.

Az év közben létrejött költségvetési többlet pénzügyi pénzlekötés útján történő szabályozás itt került rögzítésre.

19. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzését rögzíti.

Az önkormányzat a belső ellenőrzésről a Balatonfüredi Többcélú Társulással kötött megállapodás alapján gondoskodik.

20. §-hoz

A rendelet hatályba lépését rögzíti – kihirdetést követő napon -, valamint azt, hogy a rendelkezéseit már 2019. január 1. napjától alkalmazni kell. Az átmeneti időszakban teljesített bevételek és kiadások a rendelet tervezetbe beillesztésre kerültek.