



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: GB, HB

..... napirendi pont

Javaslat **Kapuvár Városi Önkormányzat** **2020. évi költségvetési rendeletének megalkotására**

Tisztelt Képviselő-testület!

A hatályos államháztartásról szóló törvény alapján a polgárnesternek az adott év költségvetési rendelet-tervezetét **február 15-ig** kell benyújtania a képviselő-testület felé. Jogsabályi kötelezettségemnek eleget téve terjesztem Önök elé Kapuvár Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendelet tervezetét.

A jelenlegi törvényi szabályozások nem írják elő kötelezően a költségvetési koncepció készítését, ezért az alábbiakban azon **fontos elveket** mutatjuk be, amelyeket a 2020-as költségvetés készítésekor figyelembe vettünk:

- 1.) Legfontosabb szempont a város biztonságos működőkéességének biztosítása a teljes év során
 - a. kötelezően ellátandó feladatok biztosítása
 - b. takarékos, átlátható működés
- 2.) A szociálisan rászorultak támogatása
- 3.) A nyertes európai uniós és hazai pályázataink megvalósítása
- 4.) A pályázatból megvalósult beruházásokhoz szükséges kiegészítő munkálatok forrásának biztosítása
- 5.) Az útfelújítási és járdaépítési program folytatása
- 6.) A legszükségesebbé vált felújítási, fejlesztési munkálatok lehetőség szerinti megvalósítása.

A 2020. év költségvetési rendelettervezetének összeállításánál meghatározó keretet biztosítottak az alábbi jogszabályok:

- 2019. évi LXXI. törvény Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről,
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról,
- 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 367/2019. (XII.30.) Korm. rendelet;

A 2020. évi központi költségvetést már az előző évekhez hasonlóan 2019. július 12-én elfogadta az Országgyűlés.

Az Áht., valamint annak végrehajtásáról szóló kormányrendelet továbbra is előírja, hogy a helyi önkormányzatok és az általuk irányított költségvetési szervek költségvetésének - a költségvetési év tervezett kiadásai és bevételei mellett - tartalmaznia kell a kötelezően ellátandó-, önként vállalt- illetve államigazgatási feladatokat a hozzá tartozó bevételi forrás megjelölésével, ezért ezeket így tüntettük fel.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése szerint a költségvetési rendeletben működési hiány továbbra sem tervezhető.

A tervezet összeállításánál - a fentiekén túl - figyelembe vettük a hatályos jogszabályokból eredő kötelezettségeket és a képviselő-testület előző évben, években vállalt kötelezettségeit.

A fentiek alapján megpróbáltunk a Képviselő-testület számára ismételen egy olyan átgondolt költségvetési tervet benyújtani, amely maradéktalanul teljesíteni próbálja az évek óta prioritásként megfogalmazott feladatok, elvárások forrásigényét mind az Önkormányzat mind pedig az irányítása alá tartozó költségvetési szervek vonatkozásában. Véleményünk szerint ezen költségvetési tervezet – elfogadása esetén - az év teljes egészében biztosítja a kötelező feladatok ellátását, ugyanakkor forrást rendel az önként vállalt feladatok teljesítésére, mozgásteret hagy a város további fejlesztési elképzeléseinek megvalósítására is. Természetesen mindezeket a takarékos gazdálkodás maximális figyelembevételével készítettük.

KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET TERVEZETÜNK ELŐIRÁNYZATAINAK RÉSZLETES INDOKLÁSA

BEVÉTELEK

Az önkormányzat 2020. évi összesített bevételeinek előirányzatai megtalálhatók a **1. számú melléklet 1. számú táblázatában**.

I.	Közhatalmi bevételek	516.550 e Ft
-----------	-----------------------------	---------------------

1.1 A helyi önkormányzat által kivetett vagyoni típusú adók **69.000 e Ft**

- *Magánszemélyek kommunális adója* 43.000 e Ft
- *Telekadó* 26.000 e Ft

Magánszemélyek kommunális adója:

A 2019. évben egy társasház 15 lakása kapott jogerős használatbavételi engedélyt, valamint 10 magánszemély is telekadó helyett 2020.01.01-től a magánszemélyek kommunális adóját fizeti, mivel a 2019-es évben elkészült a lakóházuk.

Telekadó:

Kapuvár Városi Önkormányzat nem módosította helyi adó rendeletét, így 2020. évben is fenntartja az előző évben biztosított adómentességeket és adókedvezményt, ezért a tervezésnél a 2019. évi adatokból indultunk ki, a szükséges korrekciókat elvégezve terveztük az összeget.

1.2 Értékesítési és forgalmi adóbevételek **402.000 e Ft**

- *Iparűzési adó* 400.000 e Ft
- *Iparűzési adó ideiglenes jellegű* 2.000 e Ft

Iparűzési adó:

A 2019. évi helyi iparűzési adóbevételünk kimagasló volt az előző évekhez viszonyítva (425.612 e Ft). A 2020. évre ilyen jelentős adóbétellel nem tervezünk, mivel a 2019. évi magas adóelőlegek (30.330 e Ft) miatt 2020. májusi elszámolási különbözetből kevesebb bevétel várható, mint az előző évben.

A 2019. évben ideiglenes iparűzési adóbevétele nem volt az Önkormányzatnak. 2019. december hónaptól folyamatosan felszólítjuk a város közigazgatási területén az építési beruházási és az építőipari tevékenységet végző vállalkozókat az ideiglenes jellegű iparűzési adó hatálya alá történő bejelentkezésre.

1.3 Beszedett gépjárműadó önkormányzatot megillető része 38.000 e Ft

A beszedett adó 40 %-a illeti meg önkormányzatunkat, a 60 %-ot az állam részére tovább kell utalnunk. A 2019. évi teljesülési összeget korrekcióztuk a személygépkocsik kornövedése figyelembevételével.

1.4 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók 6.500 e Ft

- *Idegenforgalmi adó 6.500 e Ft*

Idegenforgalmi adó:

A 2019. évben a bevétel az előző évhez képest növekedett, annak ellenére, hogy 3 szállásadó megszűntette tevékenységét. A bevétel növekedés 6 szállásadó előző évhez viszonyított jelentősebb összegű befizetéséből adódik. 2019. évben összesen 13 szállásadó, 17 szálláshely után fizetett idegenforgalmi adót. Ezek ismeretében terveztük a 2020. évi bevételt.

1.5 Egyéb közhatalmi bevételek 1.050 e Ft

Ezen a soron az adóhatósági eljárással kapcsolatos késedelmi pótléokra 400 e Ft-ot, adóbírságra 400 e Ft-ot, talajterhelési díjra 250 e Ft-ot terveztünk.

II. Működési bevételek 145.131 e Ft
--

2.1 Önkormányzati működési bevételek 79.622 e Ft

- *Szolgáltatások ellenértéke 45.000 e Ft*
- *Közvetített szolgáltatások ellenértéke 9.500 e Ft*
- *Tulajdonosi bevétel 4.122 e Ft*
- *Kiszámlázott Áfa bevételek 18.800 e Ft*
- *Kamatbevételek 2.000 e Ft*
- *Egyéb működési bevételek 200 e Ft*

A szolgáltatások ellenértéke soron a vagyonhasznosítási bevételeink jelentkeznek (üzletek, lakások, közterületek bérbeadása). Az előirányzatot az élő szerződések és díjtételek figyelembevételével számoltuk. Közvetített szolgáltatási bevételünk elsősorban a polgármesteri hivatal épületének - *kormányhivatallal kötött szerződés alapján*-, járási hivatalra jutó megtérített közüzemi díjából adódik. Itt jelentkeznek még a bérlőkkel kötött szerződés alapján továbbszámlázott közüzemi költségek bevételei is, valamint a háziiorvosi ügyelet továbbszámlázott költségei, melyet a társönkormányzatok térítenek meg.

Tulajdonosi bevétel soron a Pannon-Víz Zrt. által fizetett vagyonkezelési díj, valamint a közművek utólagos rákötési hozzájárulása került tervezésre.

Áfa bevételünk a kiszámlázott tételek adóvonzatát jelenti. Kamatbevételek soron az önkormányzati bankszámlákon jelentkező banki kamattal számoltunk.

2.2 Intézményi működési bevételek

65.509 e Ft

Itt található az intézmények várható működési saját bevétele, melynek meghatározó részét az étkezési térítési díjak, színházbérletek-, jegyek bevételei, terembérleti díjak bevétele és a tovább számlázott szolgáltatások képezik.

III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	728.529 e Ft
--	---------------------

3.1 Önkormányzatok működési támogatásai

647.572 e Ft

Itt jelentkezik a költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján igényelt 2020. évi általános működési és ágazati feladatok támogatása, mely részletesen megtekinthető az *5. számú tájékoztató táblán*. A működési támogatás tartalmazza a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálati Társulás által fenntartott Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ ellátottjai és dolgozói után igényelhető állami támogatások összegét is, melyet a feladatellátás biztosítására a Társulás részére tovább kell utalnunk.

A feladatfinanszírozás során biztosított támogatások kötött jellegűek, felhasználásukat csak a költségvetési törvényben meghatározott kormányzati funkciókra számolhatjuk el.

A költségvetési törvény 2. mellékletének I. 1.f). pontja alapján **beszámítási korlát** kerül meghatározásra. Ez az Önkormányzat támogatását csökkenti. Az idei költségvetési törvény számított bevétele a 2018. évi iparüzési adóalap 0,55%-ból indul ki. A jogszabály az így keletkezett összeget tovább differenciálja. Mi abba a kategóriába esünk, ahol a támogatás csökkentés a számított bevétel 77,34 %-át jelentette volna. Az államháztartásért és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter azonban a törvényi felhatalmazás alapján döntött a paramétertábla módosításáról, ami Önkormányzatunkat is kedvezően érinti.

Számokban kifejezve:	Iparüzési adóalap:	19.520.820 e Ft
	Számított bevétel (0,55 %)	110.265.633 Ft
	Támogatáscsökkentés (68,53 %)	75.567.588 Ft

A 2018. évi iparüzési adóalapunk az előző évhez képest 2.108.871 e Ft-tal növekedett. Az előzőekben említett módosításokat követően a támogatáscsökkentésünk (*beszámítás*) az előző évhez képest 5.165.652 Ft-tal növekedett.

Külön szeretném bemutatni az **1 lakosra jutó adóerőkéességünk** alakulását is, mivel ez az összeg kihatással van több állami forrás lehívására. Az adóerőkéesség alapján kategóriákat vezettek be, és a támogatási százalékok ettől függenek. (Pl. települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása, fejlesztési támogatások önerő elvárása)

Év	Lakosságszám	1 lakosra jutó adóerőképesség
2018	10.254 fő	23.075 Ft/fő
2019	10.174 fő	24.686 Ft/fő
2020	10 098 fő	27.795 Ft/fő

3.3 Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről **80.957 e Ft**

- Iskolaegészségügy támogatása *1.178 e Ft*
- Fogorvosi hozzájárulás önkormányzatoktól *400 e Ft*
- Fejlesztő foglalkoztatás támogatása *6.269 e Ft*
- EFOP-1.-5.-3.-16 Humán erőforrások és szolgáltatások térségek közti fejlesztése Kapuvár mikrokozmetében *68.771 e Ft*
- Király-tó Óvoda feladatellátásához társ önk. hj. *4.339 e Ft*

Az államháztartáson belüli támogatások között szerepel az iskolaegészségügyi ellátás és a fejlesztő foglalkoztatás támogatása. Ez utóbbi a Társulás részére kerül továbbadásra annak feladatellátásához. Terveztük a fogorvosi feladatellátási szerződés alapján befizetésre kerülő társönkormányzati támogatásokat is.

Beépítésre került a 2018. évben már támogatási szerződéssel rendelkező EFOP-1.-5.-3.-16 „Humán erőforrások és szolgáltatások térségek közti fejlesztése Kapuvár mikrokozmetében” projekt még ki nem utalt támogatása is.

A Király-tó Óvoda és Bölcsőde költségvetésében szerepel az óvodai ellátás társönkormányzatok idei évi hozzájárulásainak tervezett előlege.

IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	200.000 e Ft
--	---------------------

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások soron szerepel az 1697/2019. (XII.10.) Korm. határozatban - Út és híd felújításra - megítélt állami támogatás összege.

V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	250 e Ft
---	-----------------

5.1 Működési célú átvett pénzeszközök **0 e Ft**

5.2 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök **250 e Ft**

- Lakásvásárlási kölcsön visszatérülése

VI. Felhalmozási célú bevételek	55.955 e Ft
--	--------------------

6.1 Tárgyieszközök és immateriális javak értékesítése

Az alábbi ingatlanok értékesítése került tervezésre nettó összeggel

- 21 db Víztorony utcai telek **55.955 e Ft**

TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:	1.861.415 e Ft
--	-----------------------

VII. <i>Finanszírozási bevételek</i>	2.212.211 e Ft
--	-----------------------

7.3 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele

A költségvetési hiány belső finanszírozási bevételeként került megtervezésre az előző év(évek)ben keletkezett maradvány.

Ez a sor tartalmazza a 2018. és 2019. évben kiutalt támogatási előlegek maradványát az EU-s projektek és a hazai forrású projektek esetében, valamint a megelőlegezett 2020. évi állami támogatást is.

- | | |
|---|--------------|
| • EU-s projektek támogatási maradványa | 910.345 e Ft |
| • Fejlesztési állami támogatások maradványa | 585.559 e Ft |
| • Állami támogatás előlege 2020 | 25.583 e Ft |
| • Intézmények működési kötött maradványa | 15.413 e Ft |

A további maradvány fedezetet biztosít a projektekhez szükséges önerők, valamint az önkormányzat sajátérs beruházásainak, felújításainak fedezetére.

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	4.073.626 e Ft
--	-----------------------

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2020. évi összesített kiadásainak előirányzatai az **1. számú melléklet 2. számú táblázatában** található meg.

1. <i>Személyi juttatások:</i>	544.657 e Ft
--	---------------------

Az előirányzat számításánál a szakmai és helyi jogszabályokban előírt létszámkeretekhez tartozó, jogszabályok szerinti bér és egyéb személyi juttatások kerültek tervezésre.

2020. január 1-jétől a minimálbér mértéke bruttó 161.000 Ft/hó, illetve a középfokú iskolai végzettséghez, vagy szakképzettséghez kötött munkakör betöltése esetén az elvárt garantált bérminimum bruttó 210.600 Ft/hó. A módosítás önkormányzati szinten több mint 19 millió Ft-ot jelentett.

Az előirányzat tartalmazza a képviselő-testület, a külsős bizottsági tagok, a köztisztviselők, az intézményi közalkalmazottak, és egyéb foglalkoztatottak járandóságait. Megjelenik továbbá több projekt esetében a szakmai megvalósításhoz kapcsolódó bérjuttatás összege is.

2. <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:</i>	95.352 e Ft
---	--------------------

A személyi kiadások vonzata a munkaadókat terhelő járulék, ami 2020. évben 17,5 %.

3.	<i>Dologi kiadások:</i>	<i>547.497 e Ft</i>
-----------	--------------------------------	----------------------------

Az előirányzat az önkormányzat és az intézmények költségvetésben szereplő dologi kiadásainak összesített sora.

Az intézmények rezszi költségeinek számításánál figyelembe vettük az elmúlt években megvalósult energetikai pályázatok hatásaként elért megtakarításokat. Itt jelentkezik még az étkeztetéshez kapcsolódó nyersanyag árak, a szállítási költségek, illetve az alapfeladatokhoz kapcsolódó tevékenységek költségei is.

Az önkormányzat dologi kiadásait kormányzati funkcióként terveztük. A város településüzemeltetési feladataira az előző évek tapasztalatai és a folyamatos szerződések alapján képeztünk előirányzatokat. Külön soron találhatók az iskolaorvosi feladatellátás, a városi ünnepélyek, programok, rendezvények fedezetei, a háziorvosi ügyeleti ellátás költsége, amit lakosságarányosan megosztunk a feladatellátási szerződésben résztvevő településekkel. Beépítésre került továbbá az elnyert EU-s és hazai pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások költsége a teljes megvalósítási időszakra vonatkoztatva. Részletesen megtalálhatók a **8. számú mellékletben**.

4.	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai:</i>	<i>13.750 e Ft</i>
-----------	---	---------------------------

Az előirányzat tervezésénél a hatályos pénzben és természetben nyújtott szociális és gyermekjóléti ellátások helyi szabályairól szóló önkormányzati rendeletünk alapján jártunk el. A jogcímek keretösszeg tervezésénél figyelembe vettük a 2019. évi igényjogosultak számát és a felhasznált támogatás összegét.

Önként vállalt feladatként a rendeletünkben szereplő települési támogatások jelentkezik. Kötelező feladat a rendkívüli települési támogatás és a köztemetés. Részletesen megtalálhatók a rendelet tervezet **9. számú mellékletében**.

5.	<i>Egyéb működési célú kiadások:</i>	<i>221.547 e Ft</i>
-----------	---	----------------------------

5.3 Működési célú támogatások államháztartáson kívülre **64.500 e Ft**

5.4 Működési célú támogatások államháztartáson belülre **157.047 e Ft**

A pénzeszköz átadások részletesen megtalálhatók a **10. számú mellékletben**. Az államháztartáson kívülre átadandó előirányzatok között az idei évben is terveztünk az előző évekhez hasonlóan a KSE (*létesítményfenntartás, labdarúgó szakosztály, utánpótlás nevelés hajómodellező szakosztály, karate szakosztály, művészeti torna, tánc szakosztály*), egyéb sport, valamint a művészeti egyesületek és civil szervezetek támogatásával. Az összegek felhasználása kérelmek alapján történik. A Kapukom Kft. támogatása is itt szerepel.

Az államháztartáson belülre átadások sorai között magasabb tételként jelentkezik a Kapuvár Térségi Szociális Gyermekjóléti Társulás feladatfinanszírozására önkormányzatunk által leigényelt és átadandó állami támogatás. Szerepel még a rendőrség támogatása és terveztünk a BURSA Hungarica ösztöndíj rendszer önkormányzati keretével.

6.	<i>Beruházások Áfá-val</i>	<i>1.081.190 e Ft</i>
-----------	-----------------------------------	------------------------------

7.	<i>Felújítási kiadások Áfá-val</i>	<i>897.904 e Ft</i>
-----------	---	----------------------------

Az Önkormányzat költségvetésében található beruházási és felújítási előirányzatok a **7/a mellékletben** részletesen megtalálhatók. A tavalyi év a projekt megvalósítások előkészítéséről szólt, az idei évben kezdődnek el a tényleges beruházások, felújítások. Kiemelném az EU-s forrásból megvalósuló barnamezős területek rehabilitációját, az inkubátorház fejlesztését, új szolgáltatóház kialakítását, bölcsődei férőhelyek bővítését, Civil központ létrehozását. A Zrínyi utcai és a Széchenyi utcai útfelújításokhoz BM-es források állnak rendelkezésünkre. Elindul a Bentlakásos Idősek Otthona I. ütem építése, ami szintén kormányzati támogatással rendelkezik. Az előirányzatok tervezésénél alapvetően a projektekben támogatott költségvetési tételekkel számoltunk, saját erőt nem állítottunk be, erre - *ha szükséges*- a kiválasztási eljárásokat követően a fejlesztési tartalék tud fedezetet biztosítani.

Az idei évben a pályázati források felhasználásán kívül saját forrásból is terveztünk beruházásokat, felújításokat. Ezek már több éve megvalósításra váró, némelyik esetben elodázhatalanná vált feladatok. Prioritásban természetesen nem előzhetik meg az elnyert pályázatok megvalósítását, ezért kivitelezésük csak a szükséges forrás megléte mellett indulhat. A teljesség igénye nélkül néhányat megemlítek: strandfürdő felújítás I. üteme, játszótéri eszközök beszerzése, Arany János utcai tagóvoda kerítés építése, fogászati kezelőegység beszerzése.

Az előző évekhez hasonlóan tartalékot képeztünk az újonnan benyújtandó pályázataink terveinek előkészítésére.

A költségvetési intézmények esetében a polgármesteri hivatalnál informatikai fejlesztésének költségeit, míg a Király-tó Óvoda és Bölcsődénél a szükséges kisértékű tárgyi eszközök és konyhai eszközök beszerzését állítottuk be. (7/b számú melléklet)

8.	<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	<i>11.730 e Ft</i>
-----------	---	---------------------------

Az előirányzat bontása részletesen megtalálható a **10. számú mellékletben**. Kötelezettséget vállaltunk a Házhelyi tagóvoda területén létesítendő műfüves kispálya megépítésének 30 %-os önerejére, melyet március 31-ig kell átutalni az Ovi-Sport Közhasznú Alapítvány részére. Előirányzatot képeztünk a Szent Anna Plébánia - Sárlos Boldogasszony templomának tető, és külső felújítás költségeihez történő hozzájárulásra. A KAPUKOM Kft. további parkolóautomata beszerzésének támogatására. Ezen kívül itt található a társasházaknak fizetendő tulajdonosi hozzájárulások összegei is.

9.	Tartalékok	634.416 e Ft
-----------	-------------------	---------------------

- Általános tartalék	5.000 e Ft
- Céltartalék	10.000 e Ft
- Működési tartalék	10.766 e Ft
- Fejlesztési tartalék	608.650 e Ft

Az általános tartalék felett a polgármester rendelkezik. A céltartalék sort az önkormányzati épületek felújítására képezzük, melynek felhasználása az év során felmerülő szükségszerű igények alapján történik. A működési tartalék a környezetvédelmi alap tárgyévi felhasználási tervén felüli egyenleget tartalmazza.

A fejlesztési tartalék ad fedezetet az évközben induló pályázatok biztonságos megvalósítására, valamint a sajtóterős beruházásainkra.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4.048.043 e Ft
--	-----------------------

10.	Finanszírozási kiadások	25.583 e Ft
------------	--------------------------------	--------------------

Az előirányzat a 2020. évi megelőlegezett állami támogatás visszafizetését tartalmazza. Ezt az összeget 2019. év decemberében átutalták önkormányzatunknak, melyet az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele sorunk bevételi oldalon tartalmaz. *(Technikai visszafizetés)*

KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:	4.073.626 e Ft
----------------------------	-----------------------

Önkormányzatunk összevont mérlegét felhalmozási és működési megbontásban a rendelet-tervezet 2. számú melléklete mutatja be.

Rendeletünk tartalmazza továbbá az „Önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét” a 6. számú mellékletben, továbbá a közfoglalkoztatottak 2020. évi létszám meghatározását.

A Stabilitási tv. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteket és fennálló kötelezettségeket az elkövetkező években nem tervezünk. A 45.§ (1) bekezdés szerinti bevételeket a 11. számú mellékletekben mutattuk ki.

Mivel önkormányzatunk nem tervezte felhalmozási célú hitel felvételét, ezért nem kell a Kormány előzetes jóváhagyására vonatkozó kérelmet előkészítenünk.

Önkormányzatunknak adósságállománya nincs, az éven belüli likviditási gondok kezelésére 100 millió Ft-os folyószámla-hittel rendelkezik 2020. december 30-ig.

2014. évtől kötelező az Áht 29/A. §-a szerint az önkormányzatoknak a következő három évre megtervezni saját bevételeit. Erről önkormányzatunk mindig költségvetés elfogadása előtt határozatban dönt, melytől eltérni csak indoklással lehet. A 2020. évi költségvetésben eltérünk a 18/2019. (II.28.) ÖKT határozatban szereplő bevételi tervtől. Ennek oka, hogy a tervezést már az ismertebb információk szerint végeztük el.

A rendelettervezet *12. számú melléklete* tartalmazza **az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek** 2020. évi bevételeit és kiadásait.

Az Áht. 71 §-a rendelkezik az önkormányzati biztos kinevezésének feltételeiről. A jogszabály alapján az intézmények által teljesítendő, az elismert tartozás állományról szóló adatszolgáltatás mintáját a *13. számú melléklet* tartalmazza.

A költségvetési rendelet összeállításakor az alábbi tájékoztató táblákat készítettük el, melyeket az előterjesztéshez csatolunk:

1. számú tájékoztató táblán bemutatjuk a 2018. év tény, 2019. év várható és a 2020. év tervezett **bevételeinek és kiadásainak mérlegét**.

Több éves kihatású döntések

Az Önkormányzat több éves kihatású kötelezettségei között elsődlegesen az adósságszolgálatot kell bemutatni, de mivel nem kívánunk hitelt felvenni, ezért ilyen sorunk nincs. Az európai uniós pályázataink túl mutatnak a tárgyéven, de mivel kötelezettséget vállaltunk a megvalósításukra, kiadásaik teljes összegben szerepelnek a 2020. évi költségvetésben. A *tájékoztató tábla így nem releváns*.

Az Önkormányzat által biztosított közvetett támogatások

Az Áht. 24. § (4) bekezdése kötelezően előírja a közvetett támogatások bemutatását. Az előterjesztés *2. számú tájékoztató táblája* tételesen felsorolja a 2020. évi adómentességeket és adókedvezményeket, melyet a törvények és helyi adó rendeltünk alapján számítottunk.

Kötelező továbbá a *3. számú tájékoztató táblán* bemutatott ***Előirányzat felhasználási terv***, melyet az államháztartási törvény szerint havonta felül kell vizsgálni.

A *4. számú tájékoztató tábla* részletesen bemutatja önkormányzatunk 2020. évi általános és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenkénti bontásban. Az állami támogatások 2020. évben is teljesen kötöttek, csak a megadott célra, célcsoportra lehet felhasználni és elszámolni.

Az **5. számú tájékoztató táblán** bemutatásra kerül önkormányzatunk 2020-as költségvetési évet követő három évre tervezett bevétele és kiadása. A táblázat a jelenlegi információk alapján készült, a képződött maradványból csak a szükséges összeggel számoltunk. A tényleges költségvetések tervezésekor ezek felülvizsgálata meg kell, hogy történjen.

Az Önkormányzat, valamint szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló hatályos rendeletünk **átmeneti gazdálkodásról** szóló rendelkezései alapján tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy 2020. január 1-től beszedett bevételek és a teljesített kiadások a költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Költségvetésünk jelenlegi formája a törvényi előírások alapján **elfogadásra alkalmas**. Ugyanakkor felhívom a figyelmüket, hogy a jelenlegi tételek az év során nagyon szoros kontrollt igényelnek.

Mivel még nem ismertek előttünk az elnyert pályázataink beszerzési eljárást követő tényleges költségei, nem tudjuk, hogy azok megvalósításához mekkora plusz forrást kell biztosítanunk. Ezért továbbra is tartanunk kell az eddig jól bevált gyakorlatot, miszerint kiadások csak a bevételek függvényében történhetnek, illetve nagyon figyelniük kell a meglévő fejlesztési tartalékunk szükségszerű felhasználására.

Kérem Önöket, hogy az ismertetett anyagot tételesen tekintsék át, vitassák meg, és a 2020. évi költségvetési rendeletet fogadják el.

Kapuvár, 2020. február 12.

**Hátori György**
polgármester

**Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2020. (II.28.) önkormányzati rendelete**

**KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL**

Általános rendelkezések

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2020. évi költségvetését:

1.861.415 E Ft	költségvetési bevétellel
4.048.043 E Ft	költségvetési kiadással
<hr/>	
2.186.628 E Ft	költségvetési hiánnyal
58.359 E Ft	ebből működési
2.128.269 E Ft	felhalmozási

állapítja meg.

- (2) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet **1. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a **2. számú melléklet** részletezi.

A költségvetés részletezése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Képviselő-testület a **helyi önkormányzat** költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező és önként vállalt feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet **3. és 4. számú melléklete** alapján határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint a rendelet **5.1; 5.2; és 5.3. számú melléklete** alapján határozza meg.
- (3) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét és a közfoglalkoztatottak létszám előirányzatát a **6. számú melléklet** alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (4) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő önkormányzati beruházásokat feladatonként, a felújítási kiadásokat célonként a *7/a számú melléklet szerint, a költségvetési szervek felhalmozási kiadásait a 7/b. melléklet szerint* hagyja jóvá, de a **beruházásokat, és a fejlesztéseket** (kivéve a pályázati kötelezettségek) a **bevételek teljesülésének függvényében engedélyezi elindítani.**
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő **dologi kiadásokat** feladatonkénti megoszlásban a **8. számú melléklet** alapján hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő **ellátottak pénzbeli juttatását** a **9. számú melléklet** szerinti bontásban hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület az államháztartáson kívülre és belülre átadott pénzeszközeit a **10. számú melléklet szerint** hagyja jóvá. A támogatási keretek felosztására az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról szóló 13/2014.(VII.2) önkormányzati rendelet alapján kerülhet sor, a támogatási keretek 10%-át tartalékként kell kezelni.
- (8) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei 2020. évben nem jelentkeznek.
- (9) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a **11. számú melléklet** tartalmazza.

- (10) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény (Stabilitási törvény) szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat 2020. évben **nem tervez**.
- (11) Az Önkormányzat a 2020. évi Európai Unió támogatással megvalósuló programokat, projekteket a *12. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

4.§

A Képviselő-testület az önkormányzat **általános tartalékát** 5.000 e Ft-ban hagyja jóvá.

5.§

- (1) Az önkormányzati épületek karbantartására 10.000 e Ft **céltartalékot** állapít meg, amely felett a Képviselő-testület rendelkezik.
- (2) A Képviselő-testület a felhalmozási többletbevételét felhalmozási tartalékként hagyja jóvá, amely felett rendelkezik.

6. §

A Képviselő-testület a címzetes főjegyző számára címadományozási juttatást állapít meg, amelynek mértéke az illetményalap huszonnégyszerese.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 68.§ (4) bekezdése által adott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület a polgármester részére biztosított értékhatárt nettó 25 millió forintban állapítja meg.
- (4) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkenésének és bevételek növelésének lehetőségeit.
- (5) A költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembevételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.
- (6) A költségvetési szervek a költségvetés keretében meghatározott bevételeiken túl teljesített többletbevételeiket saját kiadásaik teljesítésére használhatják fel felújítási, fejlesztési és karbantartási feladatok tekintetében. Ha az Intézmény az alaptevékenységével összefüggő működési bevételeit 105 %-nál magasabb

- szerint teljesíti a Képviselő testület a 105% feletti különbözetet elvonhatja.
- (7) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
 - (8) Intézményi körben – az eredeti, illetve a módosított személyi juttatás előirányzat terhére – jutalom kifizetésére csak abban az esetben kerülhet sor, ha annak fedezetét az intézmény önkormányzati támogatás többletigény nélkül biztosítani tudja, továbbá, ha biztosított az intézményben a foglalkoztatással összefüggésben terhelő valamennyi jogszabályi kötelezettség kifizetésének fedezete.
 - (9) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost bíz meg az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 71. §-a betartása mellett.
 - (10) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *13. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
 - (11) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
 - (12) Az intézmények forrásaik növelése és szakmai feladatellátásuk javítása érdekében a (13) bekezdésben foglaltak figyelembevételével jogosultak pályázatok benyújtására, amennyiben a pályázati felhívásban foglalt feltételeknek megfelelnek.
 - (13) A költségvetési szerv pályázatának benyújtását megelőzően köteles a Polgármesternél a pályázat benyújtásának jóváhagyását kérni, amennyiben a pályázat keretében az intézmény:
 - Utólagos finanszírozású projekt megvalósítására vállalkozna és a költségvetési szerv az önkormányzattól igényli a kiadások megelőlegezésének finanszírozását vagy,
 - A pályázat megvalósításához önerő szükséges, vagy
 - Alapító okiratában nem szereplő többletfeladatot vállalna fel, vagy
 - Az intézmény által használt ingatlan átalakítására, felújítására vállalkozik, vagy
 - Egyszeri ráfordítással olyan tevékenységet vállal fel, olyan eszközöket szerez be, amelyeknek működtetési kiadása a pályázat megvalósítása alatt, vagy a pályázat lezárását követően többlet költségvetési támogatási igényt eredményez, vagy
 - Európai Unió forrás elnyerésére pályázik.

8. §

- (1) A Képviselő-testület a 2020. évi költségvetési rendeletben létrehozott általános tartalék feletti rendelkezési jogát a polgármesterre ruházza át.
- (2) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármesternek, hogy az önkormányzati szabad pénzeszközöket kamatozó betétben elhelyezze.

Az előirányzatok módosítása

9. §

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A Képviselő-testület az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 8.000 e Ft összeghatárig – mely esetenként nem haladhatja meg a 1.000 e Ft összeghatárt – a polgármesterre átruházza.
- (3) A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról negyedévente köteles beszámolni, s költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31.-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

10. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
 - (2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó
- KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELETE

szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

- (3) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

Készpénzben történő kifizetések

11. §

- (1) Az Áht. 85. §-ában kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó intézmények házipénztárából történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:
- a) elszámolási kötelezettséggel adott készpénzelőleg,
 - b) közfoglalkoztatottak havi juttatása,
 - c) munkába járáshoz kapcsolódó költségtérítés,
 - d) belföldi és külföldi kiküldetés költségtérítése, napidíja,
 - e) társadalombiztosítási ellátások,
 - f) jogszabályban, helyi rendeletben meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátások,
 - g) reklám és propaganda kiadások,
 - h) egyéb külső személyi juttatások 100.000 Ft értékhatárig,
 - i) szolgáltatási kiadások 100.000 Ft értékhatárig,
 - j) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások 100.000 Ft értékhatárig,
 - k) reprezentációs kiadások,
 - l) fizetési számlára történő készpénz – visszafizetés,
 - m) pénztárak közötti intézményfinanszírozás,
 - n) térítési díjak visszafizetése,
 - o) kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése,
 - p) egyéb nem rendszeresen előforduló céljellegű kisösszegű kifizetések.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

12. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzést a Kapuvári Polgármesteri Hivatal Jegyzője által megbízott személlyel látja el. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Vegyes és záró rendelkezések**13.§**

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.


Hámori György
polgármester




Borsodi Tamás
címmzetes főjegyző

KIHIRDETÉSI ZÁRADÉK

A Rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Kapuvár, 2020. február 28.




Borsodi Tamás
címmzetes főjegyző

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	516 550	516 550	0	0
1.1	Vagyoni típusú adók	B34.	69 000	69 000	0	0
1.1.1	Építményadó		0	0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója		43 000	43 000	0	0
1.1.3	Telekadó		26 000	26 000	0	0
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.	402 000	402 000	0	0
1.2.1	Iparüzési adó - állandó jelleggel végzett		400 000	400 000	0	0
1.2.2	Iparüzési adó - ideiglenes jelleggel végzett		2 000	2 000	0	0
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	B354.	38 000	38 000	0	0
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355.	6 500	6 500	0	0
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		6 500	6 500	0	0
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	B36.	1 050	1 050	0	0
2.	II. Működési bevételek	B4.	145 131	145 131	0	0
2.1	Önkormányzati működési bevételek	B4.	79 622	79 622	0	0
2.2	Intézményi működési bevételek	B4.	65 509	65 509	0	0
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1.	728 529	669 178	16 681	42 670
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11.	647 572	594 490	10 412	42 670
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	B12.	0	0	0	0
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16.	80 957	74 688	6 269	0
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		1 178	1 178	0	0
3.3.2	EU támogatás		68 771	68 771	0	0
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel		11 008	4 739	6 269	0
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2.	415 000	415 000	0	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.	200 000	200 000	0	0
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	B23.	0	0	0	0
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25.	215 000	215 000	0	0
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		0	0	0	0
4.3.2	EU támogatás		215 000	215 000	0	0
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel		0	0	0	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		250	250	0	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.	0	0	0	0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.	250	250	0	0
6.	VI. Felhalmozási bevételek	B5.	55 955	55 955	0	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	B52.	55 955	55 955	0	0
6.2	Részesedések értékesítése	B54.	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			1 861 415	1 802 064	16 681	42 670
7.	VII. Finanszírozási bevételek		2 212 211	2 212 211	0	0
7.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111.	0	0	0	0
7.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113.	0	0	0	0
7.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131.	2 212 211	2 212 211	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			4 073 626	4 014 275	16 681	42 670

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. sz. táblázat

e Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat
1. Személyi juttatások	544 657	498 260	0	46 397
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	95 352	87 249	0	8 103
3. Dologi kiadások	547 497	534 326	0	13 171
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 750	1 650	12 100	0
5. Egyéb működési célú kiadások	221 547	180 256	41 291	0
5.1 Elvonások, befizetések	0	0		
5.2 Működési célú visszatérítendő támogatások				
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	64 500	49 310	15 190	
5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	157 047	130 946	26 101	
6. Beruházások	1 081 190	1 081 190	0	
7. Felújítások	897 904	897 904		
8. Egyéb felhalmozási kiadások	11 730	8 730	3 000	0
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	11 730	8 730	3 000	
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	0	0	
9. Tartalékok	634 416	634 416	0	0
9.1 Általános tartalék	5 000	5 000		
9.2 Céltartalék	10 000	10 000		
9.3 Működési tartalék	10 766	10 766	0	
9.4 Fejlesztési tartalék	608 650	608 650		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 048 043	3 923 981	56 391	67 671
10. Finanszírozási kiadások	25 583	25 583	0	0
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	0	0		
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
10.3 Megelőlegezések visszafizetése	25 583	25 583		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 073 626	3 949 564	56 391	67 671

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	-2 186 628	-2 121 917	-39 710	-25 001
2.	Finanszírozási műveletek egyenlege +/-	2 186 628	2 186 628	0	0

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

e Ft-ban

MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK	2020. évi terv	KIADÁSOK	2020. évi terv
1. Közhatalmi bevételek	516 550	1. Személyi juttatások	544 657
2. Működési bevételek	145 131	2. MAJ és szoc hozzájárulási adó	95 352
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	728 529	3. Dologi kiadások	547 497
4. Átvett pénzeszközök működési	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 750
		5. Egyéb működési kiadások	221 547
		6. Tartalékok	25 768
Költségvetési bevételek működési összesen	1 390 210	Költségvetési kiadások működési összesen	1 448 569
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	83 942	Működési hitelek törlesztése	
Hiány külső finanszírozása (hitel)		Megelőlegezések visszatérítése	25 583
Működési célú finanszírozási bevételek	83 942	Működési célú finanszírozási kiadások	25 583
Működési bevételek összesen	1 474 152	Működési kiadások összesen	1 474 152
Költségvetési hiány	58 359	Költségvetési többlet	
Tárgyévi hiány		Tárgyévi többlet	0

FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	415 000	1. Beruházások	1 081 190
2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről	250	2. Felújítások	897 904
3. Felhalmozási célú bevételek	55 955	3. Egyéb felhalmozási kiadások	11 730
		4. Tartalékok	608 650
Költségvetési bevételek felhalmozási összesen	471 205	Költségvetési kiadások felhalmozási összesen	2 599 474
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	2 128 269	Felhalmozási hitel törlesztése	0
Hiány külső finanszírozása (hitel)			
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	2 128 269	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Felhalmozási bevételek összesen	2 599 474	Felhalmozási kiadások összesen	2 599 474
Költségvetési hiány	2 128 269	Költségvetési többlet	0
Tárgyévi hiány		Tárgyévi többlet	

MINDÖSSZESEN	4 073 626	MINDÖSSZESEN	4 073 626
---------------------	------------------	---------------------	------------------

ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	516 550	516 550	0
1.1	Vagyoni típusú adók	B34.	69 000	69 000	0
1.1.1	Építményadó		0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója		43 000	43 000	0
1.1.3	Telekadó		26 000	26 000	0
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.	402 000	402 000	0
1.2.1	Iparűzési adó - állandó jelleggel végzett		400 000	400 000	0
1.2.2	Iparűzési adó - ideiglenes jelleggel végzett		2 000	2 000	0
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	B354.	38 000	38 000	0
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355.	6 500	6 500	0
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		6 500	6 500	0
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	B36.	1 050	1 050	0
2.	II. Működési bevételek	B4.	79 622	79 622	0
2.1	Készletértékesítés	B401.	0		
2.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402.	45 000	45 000	0
2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403.	9 500	9 500	
2.4	Tulajdonosi bevétel	B404.	4 122	4 122	0
2.4.1	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel				0
2.4.2	Önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel		4 122	4 122	0
2.4.3	Kapott osztalék		0		0
2.5	Kiszámlázott ÁFA	B406.	18 800	18 800	0
2.6	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408.	2 000	2 000	0
2.7	Biztosító által fizetett kártérítés	B410.	0	0	0
2.8	Egyéb működési bevételek	B411.	200	200	0
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1.	724 190	707 509	16 681
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11.	647 572	637 160	10 412
3.1.1	Helyi önk. működésének ált. támogatása	B111.	148 858	148 858	
3.1.2	Települési önk. egyes közoktatási feladatok tám.	B112.	222 268	222 268	
3.1.3	Települési önk. szoc., gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel. tám.	B113.	255 807	245 575	10 232
3.1.4	Települési önk. kulturális feladatainak tám.	B114.	17 953	17 953	
3.1.5	Működési célú költségvetési támogatás és kieg. tám.	B115.	2 686	2 506	180
3.1.6	Elszámolásból származó bevételek	B116.	0	0	0
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	B12.		0	0
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16.	76 618	70 349	6 269
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		1 178	1 178	0
3.3.2	EU támogatás		68 771	68 771	0
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel		6 669	400	6 269
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		415 000	415 000	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.	200 000	200 000	
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	B23.	0	0	
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25.	215 000	215 000	0
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		0		
4.3.2	EU támogatás		215 000	215 000	0
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel		0	0	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		250	250	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.	0		0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.	250	250	0
6.	VI. Felhalmozási bevételek		55 955	55 955	0
6.1	Ingatlanok értékesítése	B52.	55 955	55 955	
6.2	Részesedések értékesítése	B54.	0		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			1 791 567	1 774 886	16 681
7.	VII. Finanszírozási bevételek		2 196 798	2 196 798	0
7.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111.	0		
7.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113.	0		
7.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131.	2 196 798	2 196 798	
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			3 988 365	3 971 684	16 681

ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

e Ft-ban

Megnevezés	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1. Személyi juttatások	K1.	56 231	56 231	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	K2.	9 679	9 679	
3. Dologi kiadások	K3.	343 073	343 073	0
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4.	13 750	1 650	12 100
5. Egyéb működési célú kiadások	K.5	219 204	177 913	41 291
5.1 Elvonások, befizetések	K.501-503.			
5.2 Működési célú visszatérítendő támogatások	K505.			
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512.	64 500	49 310	15 190
5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506.	154 704	128 603	26 101
6. Beruházások	K6.	1 073 875	1 073 875	
7. Felújítások	K7.	897 904	897 904	0
8. Egyéb felhalmozási kiadások	K8.	11 730	8 730	3 000
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	K89.	11 730	8 730	3 000
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	K84.	0	0	0
9. Tartalékok	K513.	634 416	634 416	0
9.1 Általános tartalék	K513.	5 000	5 000	0
9.2 Céltartalék	K513.	10 000	10 000	
9.3 Működési tartalék	K513.	10 766	10 766	
9.4 Fejlesztési tartalék	K513.	608 650	608 650	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		3 259 862	3 203 471	56 391
10 Finanszírozási kiadások		728 503	728 503	0
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	K9111.			
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9112.	0	0	
10.3 Megelőlegezések visszafizetése	K914	25 583	25 583	
10.4 Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	K915.	702 920	702 920	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		3 988 365	3 931 974	56 391

Kapuvári Polgármesteri Hivatal

2020. ÉV

Ezer forintban

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Kötelező	Államig. feladat
Bevételek					
1.	B4	I. Intézményi működési bevételek	6 308	6 308	0
2.	B3	II. Közhatalmi bevételek	0		
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0	0
	3.1	B1 Működési támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
	3.2	- ebből EU támogatás			
	3.3	- ebből egyéb támogatás			
	3.4	B2 Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről			
	3.4	- ebből EU támogatás			
4.		IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0
	4.1	B65 Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
	4.2	B75 Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
5.	B1-7	Költségvetési bevételek összesen	6 308	6 308	0
6.	B8	V. Finanszírozási bevételek	242 375	174 704	67 671
	6.1	B816 Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	234 745	167 074	67 671
	6.2	B8131 Költségvetési maradvány igénybevétele	7 630	7 630	
	6.3	B8132 Vállalkozási maradvány igénybevétele			
7.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	248 683	181 012	67 671

Kiadások					
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	243 683	176 012	67 671
	1.1	K1 Személyi juttatások	169 148	122 751	46 397
	1.2	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 755	21 652	8 103
	1.3	K3 Dologi kiadások	44 780	31 609	13 171
	1.4	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
	1.5	K5 Egyéb működési célú kiadások			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 000	5 000	0
	2.1	K6 Beruházások	5 000	5 000	
	2.2	K7 Felújítások			
	2.3	K8 Egyéb fejlesztési célú kiadások			
	2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	248 683	181 012	67 671

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	34,50	24,50	10
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0

A polgármesteri hivatal önként vállalt feladatot nem lát el

Király-tó Óvoda és Bölcsőde

2020. ÉV

Ezer forintban

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
Bevételek			
1.	B.4	I. Intézményi működési bevételek	39 494
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	4 339
	2.1	B.1 Működési támogatás államháztartáson belülről	4 339
	2.2	- ebből EU támogatás	
	2.3	- ebből egyéb támogatás	4 339
	2.4	B.2 Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.5	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0
	3.1.	B.65 Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	B.75 Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	0
4.		Költségvetési bevételek összesen	43 833
5.		IV. Finanszírozási bevételek	421 488
	5.1	B.816 Irányítószeri (önkormányzati) támogatás	416 058
	5.2	B.8131 Költségvetési maradvány igénybevétele	5 430
	5.3	B.8132 Vállalkozási maradvány igénybevétele	0
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	465 321

Kiadások				
1.			I. Működési költségvetés kiadásai	463 006
	1.1.	K.1	Személyi juttatások	286 346
	1.2.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 975
	1.3.	K.3	Dologi kiadások	124 342
	1.4.	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
	1.5	K.5	Egyéb működési célú kiadások	2 343
	1.5.1		Elvonások, befizetések	
	1.5.2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
	1.5.3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2 343
2.			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 315
	2.1.	K.6	Beruházások	2 315
	2.2.	K.7	Felújítások	
	2.3.	K.8	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.4.		- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	465 321

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	84,25
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely

2020. ÉV

Ezer forintban

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
Bevételek			
1.	B.4	I. Intézményi működési bevételek	19 707
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0
	2.1	B.1 Működési támogatás államháztartáson belülről	0
	2.2	- ebből EU támogatás	
	2.3	- ebből egyéb támogatás	0
	2.4	B.2 Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.5	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0
	3.1.	B.65 Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	B.75 Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
4.		Költségvetési bevételek összesen	19 707
5.		IV. Finanszírozási bevételek	54 470
	5.1	B.816 Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	52 117
	5.2	B.8131 Költségvetési maradvány igénybevétele	2 353
	5.3	B.8132 Vállalkozási maradvány igénybevétele	
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	74 177

Kiadások			
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	74 177
	1.1.	K.1 Személyi juttatások	32 932
	1.2.	K.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 943
	1.3.	K.3 Dologi kiadások	35 302
	1.4.	K.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1.5	K.5 Egyéb működési célú kiadások	0
	1.5.1	Elvonások, befizetések	
	1.5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
	1.5.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	0
	2.1.	K.6 Beruházások	0
	2.2.	K.7 Felújítások	
	2.3.	K.8 Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	74 177

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	10,50
Ebből Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0,00

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Önkormányzat költségvetetési szerveinek 2020 évi létszámkerete

Megnevezés	2020. január 1.				
	Szakmai tev. ellátók	Üzemeltetési tev. ellátók	Rehabilitációs foglalkoztatott *	Közfoglalkoztatott	Összesen
Kapuvári Polgármesteri Hivatal	34,50				34,50
Király-tó Óvoda és Bölcsőde	59,75	21,75	2,75		84,25
Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely	6,00	4,50	0,00	0,00	10,50
Kapuvár Városi Önkormányzat	6,00				6,00
Mindösszesen:	106,25	26,25	2,75	0,00	135,25

* Rehabilitációs hozzájárulás terhére

**ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK
2020**

4. számú melléklet 6. sorának részletezése

e Ft-ban

Sorszám	Korm. funkció	Beruházások K61-67	K/Ö	Előirányzat	Támogatás	Saját erő
1	066020	Településrendezési terv általános felülvizsgálata	K	15 113	0	15 113
2	064010	Kapuvár, Győri út közvilágítási hálózat létesítése (2019. évi áthúzóóó kiadás)	K	1 506		1 506
3	013350	Pályázati tervek előkészítése	K	5 000		5 000
4	013350	Klíma szerelés	K	5 000		5 000
5	064010	Ipari park 4359 hrsz-út közvilágítás korszerűsítése (20 db lámpacsere)		2 200		2 200
6	066020	Játszóóóeri eszközök beszerzése	K	5 000	0	5 000
7	072311	Fogászóóti kezelőegység beszerzése	K	6 000		6 000
8	013350	Fő téri virágáóványok kihelyezése	K	2 000		2 000
9	013350	Arany János utcai tagóóvoda kerítés építése	K	3 000		3 000
10	013350	TOP-7.1.1-16 Kapuvári Civil Közponóó létrehozása	K	81 275	75 000	6 275
11	104031	TOP-1.4.1-19 Bölcsőóóei férőhelyek kialakítása, bővítése	K	119 656	119 656	0
12	104031	TOP-1.4.1-19 Bölcsőóóei férőhelyek kialakítása, bővítése - eszközbeszerzés	K	7 610	7 610	0
13	081045	TOP-2.1.1-16 Barnamezős területek rehabilitációja Kapuváron	K	518 180	518 180	0
14	081045	TOP-2.1.1-16 Barnamezős területek rehabilitációja Kapuváron -eszközbeszerzés	K	11 944	11 944	0
15	047450	TOP-1.1.2-16 Kapuvári Inkubátorház fejlesztése	K	38 031	38 031	0
16	047450	TOP-1.1.2-16 Kapuvári Inkubátorház fejlesztése - eszközbeszerzés	K	6 772	6 772	0
17	013350	TOP-1.1.1-16 Szolgalóóatóóház kialakítása Kapuváron - eszközbeszerzés	K	12 192	12 192	0
18	013350	TOP-1.1.1-16 Szolgalóóatóóház kialakítása Kapuváron	K	233 396	233 396	0
Összesen				1 073 875	1 022 781	51 094

**ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK
2020**

4. számú melléklet 7.sorának részletezése

e Ft-ban

Sorszám	Korm. funkció	Felújítások K71-74	K/Ö	Előirányzat	Támogatás	Saját erő
1	013350	Zrínyi u. felújítás BM	K	68 845	30 000	38 845
2	013350	Széchenyi utca felújítása BM	K	200 000	200 000	0
3	013350	Bentlakásos idősok otthona kialakítása I. ütem BM	K	537 809	537 809	0
4	081061	Strandfürdő felújítás I. ütem	K	50 000		50 000
5	013350	Király-tó Óvoda házhelyi tagóvoda konyhafelújítása	K	10 000		10 000
6	082042	"Települési könyvtár fejlesztése" EMMI pályázat	K	15 750	15 750	0
7	013350	Szent Kereszt temető központi nagykeresztjének felújítása	K	1 500		1 500
8	082063	RMK Muzeális Kiállítóhely vizesblokk felújítása	K	2 000	2 000	0
9	013350	Felsőmező utca és Égés utcai kereszt közötti csapadékvíz elvezetés felújítása	K	7 000		7 000
10	013350	Önkormányzati lakások felújítása, komfortosítása	K	5 000	0	5 000
Összesen				897 904	785 559	112 345

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FELHALMOZÁSI KIADÁSAI FEJLESZTÉSEK (ÁFA-val)

2020. év

e Ft-ban

Cím	Korm. funkció	Intézmény	Felújítás/beruházás	Rovat	Előirányzat Kötelező
1	011130	Polgármesteri Hivatal	Számítástechnikai eszközök	K61-67	5 000
2	091140	Király-tó Óvoda és Bölcsőde	Gazdasági - tárgyi eszközök (asztali számítógép+szoftverek)	K61-67	561
	091140		Óvodák - kísértékű tárgyi eszközök (székek, mosógép, létra, porszívó, gáztűzhely,öltöző szekrény, vasaló)	K61-67	1 057
	104031		Bölcsőde - kísértékű tárgyi eszközök (hangosító,)	K61-67	142
	096015		Konyha - kísértékű tárgyi eszközök, tárgyi eszközök (badella, vödör)	K61-67	352
	091140		Karbantartók - kísértékű eszközök beszerzése	K61-67	203
Összesen					7 315

ÖNKORMÁNYZAT DOLOGI KIADÁSAI

2020. ÉV

4. számú melléklet 3. sorának részletezése

Rovat: K3.

ezer Ft-ban

Sorszám	Korm. funkció	Megnevezés	Eredeti	Kötelező	Önként vállalt
1	066010	Zöldterület kezelés	3 500	3 500	
2	045160	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	60 000	60 000	
3	045161	Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	2 000	2 000	
4	106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	3 000	3 000	
5	013350	Önkormányzati vagyonnal kapcsolatos feladatok	26 500	26 500	
6	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	70 000	70 000	
7	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás - Környezetvédelmi alap felhasználása	5 000	5 000	
8	011130	Önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási feladatok	4 000	4 000	
9	064010	Közüvilágítási feladatok	35 000	35 000	
10	013320	Köztemető fenntartása és működtetése	100	100	
11	042180	Állategészségügyi ellátás	4 500	4 500	
12	045170	Parkolók, garázsok üzemeltetése, fenntartása	1 000	1 000	
13	081045	Szabadidősport tevékenység	300	300	
14	074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás	1 676	1 676	
15	081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	3 000	3 000	
16	086090	Városi rendezvények	5 000	5 000	
17	072112	Háziiorvosi ügyeleti ellátás	12 107	12 107	
18	062020	TOP-5.2.1-15 A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok	11 109	11 109	
19	013350	TOP-1.1.1-16 Szolgáltatatóház kialakítása Kapuváron	8 753	8 753	
20	081045	TOP-2.1.1-16 Barnamezős területek rehabilitációja Kapuváron	24 894	24 894	
21	047450	TOP-1.1.2-16 Kapuvári Inkubátorház fejlesztése	731	731	
22	082091	TOP-5.3.1-16 A helyi identitás és kohézió erősítése Kapuváron	11 955	11 955	
23	107080	EFOP-1.5.3-16 „Humán erőforrások és szolgáltatások térségek közti fejlesztése Kapuvár mikrokörzetében”	48 948	48 948	
24	056010	KEHOP-1.2.1-18 „KAPUVÁR települési klímastratégiájának kidolgozása, klímatudatosságot erősítő szemléletformálással ”	19 596	19 596	
25	104031	TOP-1.4.1-19 Bölcsődei férőhelyek kialakítása, bővítése pályázat előkészítése	5 215	5 215	
26	013350	TOP-7.1.1-16 Kapuvári Civil Központ létrehozása	706	706	
		ÖSSZESEN:	343 073	343 073	0

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI
Önkormányzat
2020. év

4. számú melléklet 4. sorának részletezése

Rovat: K4.

Szociális ellátások	Korm. funkció	Kötelező/ önként vállalt	Eredeti	Központi támogatás	Saját erő
Települési támogatás Szt. 45.§(1) (lakhatási támogatás)	107060	Ö	900	0	900
Települési támogatás Szt. 45.§(1) (helyi közlekedéshez nyújtott utazási kedvezény)	107060	Ö	11 000	0	11 000
Települési támogatás Szt. 45.§(1) (elhunyt személy eltemettetésének költségeihez való	107060	Ö	200	0	200
Rendkívüli települési támogatás Szt. 45.§ (3)	107060	K	1 500	0	1 500
Közztemetés Szt. 48. §	107060	K	150	0	150
Összesen:			13 750	0	13 750

VÉGLEGESEN ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK

2020. év

4. számú melléklet 5.2 és 8.1 sorainak részletezése

e Ft-ban

Államháztartáson kívülre	Korm. funkció	Működési célú		Felhalmozási célú	
		kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
KSE támogatása	081030-081041	15 910	10 090		
Sport támogatások	081041		2 000		
Városi amatőr művészeti csoportok támogatása	084031		1 000		
Civil szervezetek támogatása	084031		1 500		
KAPUKOM KFT.	066010 013350	33 400		2 500	
Alapítvány a Kapuvári Óvodáskorú Gyermekéért - Hany Istók könyv kiadása	084031		600		
Szent Anna Plébánia - Sarlós Boldogasszony templom felújítása	084040				3 000
Ovi-Sport Közhazsnú Alapítvány	086090			4 500	
Társasházi hozzájárulás	013350			1 730	
Összesen:		49 310	15 190	8 730	3 000

4. számú melléklet 5.3 és 8.2. sorainak részletezése

Államháztartáson belülre	Korm. funkció	Működési célú		Felhalmozási célú	
		kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
Kapuvár Térségi Szociális Gyermekjóléti Szolgálati Társulás feladatfinanszírozása	101143; 101221; 107052; 107054; 104042; 107051; 102030; 107030	128 603	24 201		
Rendőrség támogatása	084031		1 000		
BURSA Hungarica	107060		900		
Összesen		128 603	26 101	0	0

Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2020. évi előirányzat
1.	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	477 500
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	105 077
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	2 000
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	1 050
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		585 627

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

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2020. évi bevételei és kiadásai

Önkormányzaton belül megvalósuló projektek (támogatási szerződéssel rendelkező)

E Ft-ban

Megnevezés	Bevételek	Kiadások
TOP-5.2.1-15-GM1-2016-00002	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	11 109 Projekt megvalósítás
A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok megvalósítása Kapuváron	Saját forrás, támogatás	
	Összes bevétel	11 109 Összes kiadás
TOP-1.1.2-16-GM1-2017-00002	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	45 535 Projekt megvalósítás
Kapuvári Inkubátorház fejlesztése	Saját forrás	
	Összes bevétel	45 535 Összes kiadás
EFOP-1.5.3-16-2017-00008	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	0 Projekt megvalósítás
„Humán erőforrások és szolgáltatások térségek közti fejlesztése Kapuvár mikrokörzetében”	Támogatás	68 771
	Saját forrás	
	Összes bevétel	68 771 Összes kiadás
TOP-5.3.1-16-GM1-2017-000006	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány) önk.	18 127 Projekt megvalósítás Önk.
	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány) RMK	6 217 Projekt megvalósítás RMK
Helyi identitás és kohézió erősítése Kapuváron- konzorciumi partner Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely	Saját forrás	0
	Összes bevétel	24 344 Összes kiadás
TOP-2.1.1-16-GM1-2017-00003	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	555 018 Projekt megvalósítás
Barnamezős terület rehabilitációja Kapuváron	Saját forrás	
	Összes bevétel	555 018 Összes kiadás
TOP-1.1.1-16-GM1-2017-00001	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	254 341 Projekt megvalósítás
Szolgáltatatóház kialakítása Kapuváron	Saját forrás	
	Összes bevétel	254 341 Összes kiadás
KEHOP-1.2.1-18-2018-00032	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	19 996 Projekt megvalósítás
KAPUVAR települési klímastratégiájának kidolgozása, klímatudatosságot erősítő szemléletformálással	Saját forrás	
	Összes bevétel	19 996 Összes kiadás
TOP-1.4.1-19-GM1-2019-00026	Támogatási előleg	140 000 Projekt megvalósítás
Új bölcsődei férőhelyek kialakítása Kapuváron	Saját forrás	
	Összes bevétel	140 000 Összes kiadás

ADATSZOLGÁLTATÁS AZ ELISMERT TARTOZÁSÁLLOMÁNYRÓL

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	15-30 nap közötti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	Összesen:				

....., 2020. hó nap

költségvetési szerv vezetője