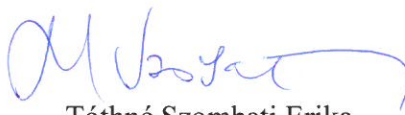


Tápióság Község Önkormányzatának
Képviselő-testülete
2253 Tápióság, Bicskei út 3.

Tápióság Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2020. (II.07.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

A rendelet kihirdetése 2020. február 07-én
megtörtént.

Tápióság, 2020. február 07.


Tóthné Szombati Erika
jegyző



**Tápióság Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2020. (II.07.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről**

Tápióság Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 120.§(1) bekezdés a) pontja alapján a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed Tápióság Község Önkormányzatára, annak Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), és bizottságaira, valamint a helyi önkormányzat költségvetési szerveire.
2. § (1) Tápióság Község Önkormányzatának (a továbbiakban: önkormányzat) gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervei:
- a) a Tápiósági Gézungáz Óvoda és
 - b) a Tápiósági Polgármesteri Hivatal.

A pénzügyi-gazdálkodási feladatokat a Tápiósági Polgármesteri Hivatal látja el.

2. Az Önkormányzat 2020. évi összesített költségvetési bevételei és kiadásai

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi összesített költségvetésének bevételi főösszegét 730.364.222,- Ft-ban, konszolidált költségvetésének bevételi főösszegét 616.116.927,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi összesített költségvetésének kiadási főösszegét 730.364.222,- Ft-ban, konszolidált költségvetésének kiadási főösszegét 616.116.927,- Ft-ban állapítja meg.
- (3) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő további három év költségvetésére készült prognózist
- 2021. évre 300 000 e Ft
 - 2022. évre 300 000 e Ft
 - 2023. évre 300 000 e Ft
- bevételi és kiadási főösszeggel hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi összesített költségvetési bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen a rendelet 1. melléklete szerint fogadja el.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2020.évi költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait - költségvetési szervenként összesített - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint fogadja el.

3. A Tápiósági Gézengúz Óvoda 2020. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

4. § (1) A Képviselő-testület a Tápiósági Gézengúz Óvoda 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 64.368.248,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a Tápiósági Gézengúz Óvoda 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 64.368.248,- Ft-ban állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a Tápiósági Gézengúz Óvoda 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységenként a rendelet 3. melléklete szerint fogadja el.

4. A Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2020. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

5. § (1) A Képviselő-testület a Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 50.123.929,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 50.123.929,- Ft-ban állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységenként a rendelet 4. melléklete szerint fogadja el.

5. Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

6. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat intézményi költségvetése 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 615.872.045,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat intézményi költségvetése 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 615.872.045,- Ft-ban, konszolidált kiadási főösszegét 501.624.750,- Ft-ban állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzati intézményi költségvetés 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységenként a rendelet 5. melléklete szerint fogadja el.

6. Engedélyezett létszám

7. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszámát a rendelet 6. melléklete szerint határozza meg.
- (2) A képviselő-testület a közalkalmazottak számára a közalkalmazottak jogállásáról szóló többször módosított 1992. évi XXXIII. törvény által kötelezően előírt illetmény, illetve a mindenkori minimálbér eléréséhez szükséges bértömeget biztosítja. A pedagógusok számára kötelezően előírt illetményt a 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról biztosítja. A besorolások szabályszerűségéért az intézményvezető a felelős.

- (3) A közalkalmazottak illetménypótlékának megállapításakor Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 59. § (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott 20.000.-Ft illetménypótlék számítási alapot kell alkalmazni.
- (4) A köztisztviselők alapilletményét a képviselő testület 46.380,-Ft összegben határozza meg.
- (5) A képviselő-testület 2020. évre az önkormányzat valamennyi költségvetési szervénél foglalkoztatott közalkalmazottnak az illetmény figyelembevételével, a köztisztviselőknek pedig a 2019. évi LXXI. törvény 58. § (4) bekezdése szerint meghatározott - cafetéria rendszerű - béren kívüli juttatást biztosít. A juttatás részletes szabályait közalkalmazottak és az Mt. hatálya alá tartozó dolgozók Cafetéria Szabályzata tartalmazza.
- (6) A képviselő-testület 2020. évre az önkormányzat valamennyi költségvetési szervénél foglalkoztatott közalkalmazottnak és köztisztviselőknek Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58. § (5) bekezdése szerint a fizetési számlához kapcsolódóan havonta nettó 1000 Ft bankszámla hozzájárulást biztosít.

7. Költségvetési egyenleg

- 8.§ (1) A képviselő-testület Tápióság Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási összesített egyenlegét

312.229.779,- Ft működési bevétellel

406.851.761,- Ft működési kiadással,

173.235.535,- Ft felhalmozási bevétellel

202.748.676,- Ft felhalmozási kiadással,

124.135.123,- Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

- (2) A költségvetési hiány belső finanszírozására 124.135.123,- Ft költségvetési maradvány szolgál.
- (3) A költségvetési maradvány elszámolására és felhasználására vonatkozóan az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásai szerint kell eljárni.

8. Felhalmozási célok

- 9.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi felhalmozási kiadásainak célonkénti és feladatonkénti részletezését a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. Költségvetési tartalékok

- 10.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat összesített tartalékát 79.316.714,- Ft-ban állapítja meg, mely az év közben váratlanul jelentkező, költségvetésbe be nem épített kiadások fedezetéül szolgál, valamint ebből az összegből az alábbi céltartalékokat kell figyelembe venni:

Céltartalék:

- Táborság támogatás	118.400.000,-Ft
- Kamerarendszer	27.904.500,-Ft
- Óvoda udvar	4.996.771,-Ft

A céltartalék összege: 151.301.271,-Ft

Az általános tartalék összege: 9.811.096,-Ft

- (2) Az általános tartalék felett a Képviselő-testület rendelkezik.

10. Kötelezettségvállalás rendje

- 11.§ (1) A kiadások teljesítéséhez kapcsolódó megrendelések, kötelezettségvállalások esetében nettó 500.000,- Ft összeget meghaladó beszerzésnél, szolgáltatás vásárlásánál legalább három gazdálkodó szervezettől kell írásos árajánlatot kérni, lehetőleg nyílt eljárás formájában.

11. A költségvetési szervek gazdálkodása

12. § (1) Az Önkormányzat által létesített, vagy fenntartott költségvetési szerv kiadási előirányzatát nem lépheti túl, kivéve, ha az államháztartás más alrendszereitől, alapítványból és saját tevékenységéből származó nem tervezett bevételt ér el.
- (2) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzaton felüli többletbevételét és a külön jogszabályban szabályozott felülvizsgálatot követően jóváhagyott, előző évi előirányzati maradványát kizárólag a Képviselő-testület döntése után használhatja fel.
- (3) A 2020. január 1. és jelen költségvetési rendelet elfogadása közötti időszakban (átmeneti gazdálkodás időszakban) beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat jelen rendelet tartalmazza.

12. Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtási szabályai

- 13.§ (1) A képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzat költségvetési szerveit és a polgármesteri hivatalt az előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadásoknak a befolyt bevételek arányában történő teljesítésére.
- (2) A költségvetési szerveknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

- (3) A költségvetési szerv támogatása csak az alaptevékenység és az ezzel összefüggő kiadásokra használható fel.

14. §. (1) Az önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzati költségvetést, bevételi és kiadási előirányzatát, valamint a költségvetési szervek költségvetését – Rendeletének módosításával – képviselő-testületi döntéssel megváltoztathatja. Az előirányzat módosítás nem érintheti az országgyűlés, illetve a kormány kizárólagos előirányzat módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatot.
- 15.§. (1) A képviselő-testület a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát összeghatártól függetlenül a polgármesterre átruházza, a következő képviselő-testületi ülésen történő beszámolási kötelezettséggel. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát saját hatáskörben fenntartja.
- 16.§ (1) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a képviselő-testület jóváhagyását követően.
- 17.§ (1) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására a képviselő-testület engedélyezésével kerülhet sor.
- 18.§ (1) A polgármesteri hivatal az évközi előirányzat módosításokról a jogszabályi előírásnak megfelelő formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.
- 19.§ (1) Az önkormányzat költségvetési intézményei hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el, pénzeszközeiket tartós betétként nem köthetik le.
- 20.§ (1) A képviselő-testület a hitelfelvétellel kapcsolatos döntést megtartja saját hatáskörében.
- 21.§ (1) A képviselő-testület a folyamatos fizető és működőképesség fenntartása érdekében elrendeli a pénzeszközökkel és a tárgyi eszközökkel való szigorú, takarékos gazdálkodást.
- 22.§ (1) Amennyiben az önkormányzat tervezett bevételei nem folynak be, úgy – az intézmények működési feltételeinek biztosítását kivéve – a kiadások sem teljesíthetők a tervben szereplő szinten.

- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy két testületi ülés között a sürgős, halasztást nem tűrő esetben intézkedjen, ill. kötelezettséget vállaljon **1.000.000.-** Ft egyedi értékhatárig, a következő képviselő-testületi ülésen történő beszámolási kötelezettséggel, az előirányzat-módosítás saját hatáskörben történő megtételével.

13. Záró rendelkezések

23.§ (1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-től visszamenőlegesen kell alkalmazni.

(2) A 2020. január 1. és a hatályba lépés közötti időszakban realizált bevételre és teljesített kiadásokra a Rendelet előirányzatai biztosítanak fedezetet.

(3) A rendelet mellékletei:

- | | |
|--------------|---|
| 1. melléklet | Az Önkormányzat 2020. évi összesített költségvetési előirányzatai |
| 2. melléklet | Az Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait - költségvetési szervként összesített - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban |
| 3. melléklet | A Tápiósági Gézengúz Óvoda 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységenként |
| 4. melléklet | A Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységenként |
| 5. melléklet | Az önkormányzat intézményi költségvetése 2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységenként |
| 6. melléklet | Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatottak engedélyezett létszáma |
| 7. melléklet | Az Önkormányzat 2020. évi felhalmozási előirányzatainak célonkénti és feladatonkénti részletezése |
| 8. melléklet | Az Önkormányzat kezeségvállalásainak bemutatása – 2020. év |

9. melléklet

Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához – 2020. év

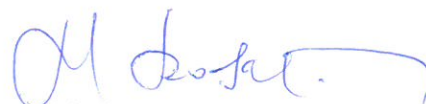
10. melléklet

A 2020. évre tervezett **közvetett támogatások** előirányzatai

Tápióság, 2020. február 06.


T o l d i Tibor
polgármester

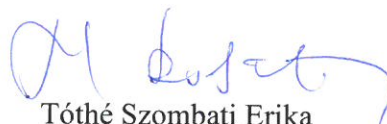


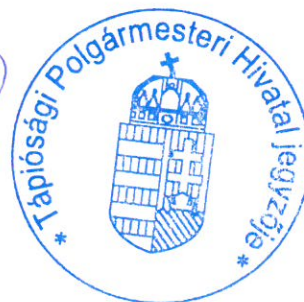

T ó t h n é Szombati Erika
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése 2020. február 07-én megtörtént.

Tápióság, 2020. február 07.


Tóthné Szombati Erika
jegyző



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 17. § (2) bekezdés alapján)

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló

önkormányzati rendelet megalkotásához

I. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

I/1. A tervezett önkormányzati rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása

Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és kötelező önkormányzati, államigazgatási feladatok ellátásáról egységes költségvetésből gondoskodik. Ezek figyelembevételével került előkészítésre a rendelettervezet, mely meghatározza a költségvetési év gazdálkodását.

I/2. A tervezett önkormányzati rendelet környezeti és egészségi következményei

A költségvetési rendeletnek környezeti és egészségi következményei nincsenek.

I/3. A tervezett önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása

A rendelet az előző esztendőhöz viszonyítva többlet adminisztratív terhet nem eredményez.

II. a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

II/1. A tervezett önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége

A költségvetési rendelet megalkotását magasabb szintű jogszabályok teszik kötelezővé az önkormányzat számára.

II/2. A tervezett önkormányzati rendelet megalkotása elmaradásának várható következményei

A rendeletalkotás elmaradása törvényességi felügyeleti eljárást von maga után, az Mötv. 111/A. §-a alapján amennyiben a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

III. A tervezett önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazásához és végrehajtásához a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Tápióság Község Önkormányzata a 2019. évi költségvetési rendeletével az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésére figyelemmel, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben szabályozottak szerint, Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek valamint Tápióság Község Önkormányzata gazdálkodási sajátosságai figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

A rendelettervezet Tápiósági Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait kormányfunkciónként a 2014-től alkalmazni rendelt rovatrend szerint előirányzatcsoportok, kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben összefoglalva tartalmazza. Az egyes kiemelt előirányzatok tartalmára vonatkozóan a Képviselő-testület részére az előterjesztésben, valamint annak mellékletét képező táblázatokban készült részletes tájékoztatás. Az elkészített elemi költségvetés tervezése a már érvényben lévő kötelezettségvállalások, a 2018. évi teljesítési adatok, az év új feladatai, valamint az önkormányzat és költségvetési szervei működéséhez szükséges előirányzatok, várható és tervezett kötelezettségvállalások figyelembe vételével történt. A jogszabályok előírásainak betartásával külön-külön készült költségvetés a Tápiósági Gézengúz Óvoda, a Tápiósági Polgármesteri Hivatal részére. Az összesített önkormányzati költségvetésen belül elkülönül az önkormányzat intézményi költségvetése is, mely az önkormányzat által közvetlenül ellátott feladatok bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazza.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Meghatározza a rendelet hatályát.

2. §-hoz

Rögzíti az önkormányzat költségvetési szerveit.

3. §-hoz

Meghatározza Tápióság Község Önkormányzata 2019. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási főösszegeit, valamint utal az előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok számszaki adatait tartalmazó 1. mellékletre, továbbá az előirányzatok kötelező-, önként vállalt, állami jellege szerinti bontását részletező 2. mellékletre.

4. §-hoz

Meghatározza a Tápiósági Gézungáz Óvoda 2019. évi intézményi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegeit, valamint utal a kiemelt előirányzatok számszaki adatait tartalmazó 3. mellékletre.

5. §-hoz

Meghatározza a Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2019. évi intézményi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegeit, valamint utal a kiemelt előirányzatok számszaki adatait tartalmazó 4. mellékletre.

6. §-hoz

Meghatározza Tápióság Község Önkormányzata 2019. évi intézményi költségvetésének (az egyes kormányzati funkciók keretében történő feladatellátásnak) a bevételi és kiadási főösszegeit, valamint utal a kiemelt előirányzatok számszaki adatait tartalmazó 5. mellékletre.

7. §-hoz

Rögzíti az önkormányzat 2019. évre engedélyezett létszámkeretét az 6. mellékletre történő utalással.

8. §-hoz

Meghatározza Tápióság Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási összesített egyenlegét, a költségvetési hiányt.

9. §-hoz

A felhalmozási kiadások célok és feladatonkénti részletezését tartalmazó 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §-hoz

Összességében rögzíti a költségvetési tartalékokat a polgármester általános tartalék terhére történő intézkedési jogkörére.

11 - 22. §-okhoz

A rendelkezések a gazdálkodás részletszabályait rögzítik.

23. §-hoz

A hatályba léptető és záró rendelkezéseket rögzíti, valamint felsorolja a rendeletben meghatározott mellékleteket.

KIMUTATÁS

2020. évi önkormányzati összesített költségvetéshez kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

Rovat- rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat- rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	206 570 638	K1	Személyi juttatások	127 683 690
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 533 153	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 832 185
B3	Közhatalmi bevételek	45 127 449	K3	Dologi kiadások	120 754 483
B4	Működési bevételek	37 552 048	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 150 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	188 082 011
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	4 157 778
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	97 620 000
B8	Finanszírozási bevételek	312 336 022	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			K9	Finanszírozási kiadások	124 839 963
	Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	289 250 935		Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	470 502 369
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	95 533 153		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	101 777 778
	Finanszírozási bevételek (B8)	312 336 022		Finanszírozási kiadások (K9)	124 839 963
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	697 120 110	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	697 120 110
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B810)	579 547 439		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K015)	579 547 439
	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B9):	384 784 088		FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K0):	572 280 147

Rovat- rend	Előirányzatcsoport Kiemelt előirányzat átértékelési bontás	Táplósági Gázengőzű Óvoda				Táplósági Polgármesteri Hivatal				Önkormányzati Intézményi költségvetés				Összeített önkormányzati költségvetés			
		Költségvetési összesen	költségtérítési feladat	önkormányzati feladat	ebből állami feladat	Költségvetési összesen	költségtérítési feladat	önkormányzati feladat	ebből állami feladat	Költségvetési összesen	költségtérítési feladat	önkormányzati feladat	ebből állami feladat	Költségvetési összesen	költségtérítési feladat	önkormányzati feladat	ebből állami feladat
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	206 570 838	206 570 838	-	-	206 570 838	206 570 838	-	-
B2	Felhámozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	95 533 153	95 533 153	-	-	95 533 153	95 533 153	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	45 127 449	45 127 449	-	-	45 127 449	45 127 449	-	-
B4	Működési bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	37 510 247	37 510 247	-	-	37 510 247	37 510 247	-	-
B5	Felhámozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	30 234 471	30 234 471	-	-	30 234 471	30 234 471	-	-
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7	Felhámozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B8	Finanszírozási bevételek	63 009 187	63 009 187	-	-	54 750 584	54 750 584	-	-	194 486 251	194 486 251	-	-	312 336 022	312 336 022	-	-
	- ebből támogatási igénybevételek	70 449	70 449	-	-	206 651	206 651	-	-	187 216 959	187 216 959	-	-	187 496 059	187 496 059	-	-
	Működési bevételek (B1+B2+B3+B4+B5)	-	-	-	-	42 601	42 601	-	-	299 208 334	272 932 558	-	-	299 250 935	272 975 159	-	9 375 776
	Felhámozási bevételek (B2+B5+B7)	-	-	-	-	-	-	-	-	95 533 153	95 533 153	-	-	95 533 153	95 533 153	-	-
	Finanszírozási bevételek (B8)	63 009 187	63 009 187	-	-	54 750 584	54 750 584	-	-	194 486 251	194 486 251	-	-	312 336 022	312 336 022	-	-
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8)	63 009 187	63 009 187	-	-	54 750 584	54 750 584	-	-	579 227 738	582 051 982	-	-	607 120 110	606 844 334	-	9 375 776
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B+BB)	70 449	70 449	-	-	240 252	240 252	-	-	579 227 738	582 051 982	-	-	579 547 430	583 271 883	-	9 375 776
K1	Személyi juttatások	47 228 915	47 228 915	-	-	41 983 169	41 983 169	-	-	384 741 487	388 465 711	-	-	384 784 088	389 508 312	-	9 375 776
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 331 982	6 331 982	-	-	7 405 869	7 405 869	-	-	6 004 334	5 984 334	-	-	127 683 850	127 633 890	-	50 000
K3	Dologi kiadások	4 870 290	4 870 290	-	-	6 187 147	5 187 147	-	-	110 887 046	102 857 876	-	-	21 832 185	21 812 185	-	20 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-	12 150 000	12 150 000	-	-	120 554 483	112 715 113	-	8 039 170
K5	Egyéb működési célú kiadások	1 387 000	1 387 000	-	-	127 000	127 000	-	-	188 082 011	177 875 009	-	-	12 150 000	12 150 000	-	-
K6	Beruházások	1 270 000	1 270 000	-	-	-	-	-	-	2 633 778	2 633 778	-	-	188 082 011	177 875 009	-	10 206 102
K7	Felújítások	-	-	-	-	-	-	-	-	96 350 000	96 350 000	-	-	4 157 778	4 157 778	-	-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97 620 000	97 620 000	-	-
K9	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	124 839 083	124 839 083	-	-	124 839 083	124 839 083	-	-
K10	Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5+K6+K7+K8)	60 432 187	60 432 187	-	-	54 688 185	54 688 185	-	-	117 572 671	117 572 671	-	-	117 572 671	117 572 671	-	-
	Felhámozási kiadások (K6+K7+K8)	2 687 000	2 687 000	-	-	127 000	127 000	-	-	337 088 725	337 088 725	-	-	470 502 369	462 187 097	-	18 315 272
	Finanszírozási kiadások (K9)	-	-	-	-	-	-	-	-	98 983 778	98 983 778	-	-	101 777 778	101 777 778	-	-
	Finanszírozási kiadások (K9)	-	-	-	-	-	-	-	-	124 839 083	124 839 083	-	-	124 839 083	124 839 083	-	-
K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9)	63 009 187	63 009 187	-	-	54 753 185	54 753 185	-	-	579 227 738	580 912 486	-	-	607 120 110	679 804 838	-	18 315 272
	KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K+K10)	63 009 187	63 009 187	-	-	54 753 185	54 753 185	-	-	461 655 087	443 339 705	-	-	579 547 439	581 252 187	-	18 315 272
	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NEM KÜLÖNÖZTETVE (K+K10)	63 009 187	63 009 187	-	-	54 753 185	54 753 185	-	-	464 387 775	436 072 503	-	-	572 280 147	553 084 875	-	18 315 272

KIMUTATÁS

Tápiósági Gézugy Óvoda

2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	63 099 187

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6): 0

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7): 0

Finanszírozási bevételek (B8): 63 099 187

B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8): 63 099 187**KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B816) 70 449****FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8): 0**

adatok Ft-ban

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	47 229 915
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 331 982
K3	Dologi kiadások	4 870 290
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
K6	Beruházások	1 397 000
K7	Felújítások	1 270 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	0

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5): 60 432 187

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8): 2 667 000

Finanszírozási kiadások (K9): 0

K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9): 63 099 187**KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915) 63 099 187****FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9): 63 099 187**

KIMUTATÁS

Tápiósági Polgármesteri Hivatal

2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

Rovat- rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	42 601
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	54 750 584

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6) 42 601

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7) 0

Finanszírozási bevételek (B8) 54 750 584

B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8): 54 793 185**KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B816) 249 252****FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8): 42 601**

adatok Ft-ban

Rovat- rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	41 983 169
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 495 869
K3	Dologi kiadások	5 187 147
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0
K6	Beruházások	127 000
K7	Felújítások	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	0

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5) 54 666 185

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8) 127 000

Finanszírozási kiadások (K9) 0

K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9): 54 793 185**KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915) 54 793 185****FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9): 54 793 185**

KIMUTATÁS

Tápióság Község Önkormányzata
2020. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	206 570 638
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	95 533 153
B3	Közhatalmi bevételek	45 127 449
B4	Működési bevételek	37 510 247
B5	Felhalmozási bevételek	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	Finanszírozási bevételek	194 486 251

Működési bevételek (B1+B3+B4+B6) 289 208 334

Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7) 95 533 153

Finanszírozási bevételek (B8) 194 486 251

B BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8): 579 227 738

KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B816) 579 227 738

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8) 384 741 487

adatok Ft-ban

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
K1	Személyi juttatások	38 470 606
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 004 334
K3	Dologi kiadások	110 697 046
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 150 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	188 082 011
K6	Beruházások	2 633 778
K7	Felújítások	96 350 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K9	Finanszírozási kiadások	124 839 963

Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5) 355 403 997

Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8) 98 983 778

Finanszírozási kiadások (K9) 124 839 963

K KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9): 579 227 738

KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915) 461 655 067

FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜL KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9) 454 387 775

Tápióság Község Önkormányzatának felhalmozási kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Beruházások (K6)	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 397 000
Tápiósági Gázengúz Óvoda beruházásai összesen	1 397 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	127 000
Tápiósági Polgármesteri Hivatal beruházásai összesen	127 000
066020 Város-, községgazdálkodási- és egyéb szolgáltatások	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	635 000
082044 Könyvtári szolgáltatások	347 778
Könyvtári könyvek beszerzése	347 778
081030 - Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	1 651 000
Sportcsarnok kazán csere, porszívó, lámpatestek	1 651 000
Önkormányzati intézményi költségvetés beruházásai összesen	2 633 778
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 157 778
Felújítások (K7)	
Óvoda fűtésrendszer felújítása	1 270 000
Tápiósági Gázengúz Óvoda felújításai összesen	1 270 000
Tápiósági Polgármesteri Hivatal felújításai összesen	0
013350 - Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0
Bicskei 7/a, Papp K.1. (külső) lakások nyílászáró cseréje	
Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	96 350 000
Bölcsőde	900 000 000
Óvoda udvar, parkoló	6 350 000
Önkormányzati intézményi költségvetés felújításai összesen	96 350 000
FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	97 620 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	
Tápiósági Gázengúz Óvoda felújításai összesen	0
Tápiósági Polgármesteri Hivatal felújításai összesen	0
Önkormányzati intézményi költségvetés egyéb felhalmozási kiadásai összesen	0
EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0
Konszolidált felhalmozási célú kiadások mindösszesen	101 777 778

8. melléklet

**Tápióság Község Önkormányzatának kezességvállalásai
2020. év**

Kezességvállalás					
Sorszám	Jogcím	Esedékesség		Összeg	Összesen
		Kezdetre	éve	Ft	Ft
	Tápiómenti Települések Csatornamű Vízgazdálkodás 1 i társulata	2013.07.01		32 885 000 Ft	32 885 000 Ft
Kezességvállalás összesen:				32 885 000 Ft	32 885 000 Ft

**Tápióság Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó
2020. év**

Sorszám		Jogcím	Terv				Terv	
			Előirányzat 2020		2021		2022	
			Ft	Ft	Ft	Ft	Ft	Ft
1		Helyi adók (kommunális, ipraüzési, gépjárműi)	44 822 449		45 000 000		45 200 000	45 500 000
		Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		0	0		0	0
3		Díjak, pótlékok, bírságok	250 000		250 000		250 000	250 000
		Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalt értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		0	0		0	0
5		Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		0	0		0	0
		Saját bevételek összesen*	45 072 449		45 250 000		45 450 000	45 750 000

* az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletszabályról szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

* az Áht. 29/A § (a) és (b) pontja alapján

2020. évre tervezett közvetett támogatások

Megnevezés	Bevételi előirányzat	Ft			
		Adómérséklés,		Mentesség	
		Fő	Összege	Fő	Összege
Helyi iparüzési adó					
Kommunális adó				173	1 033 500
Gépjármű adó				15	60 848
Pótlék					
Adónemek összesen:		0	0	188	1 094 348
				0	0

Adókedvezmény: Az önkormányzat 19/2011(XII.15. Magánszemélyek kommunális adója rendelete alapján mentességre jogosult a Gépjárműadó esetén pedig mozgáskorlátozott kedvezmény illeti meg a szükséges igazolásokkal rendelkező személyt. (Számuk év

Megnevezés *	Bevételi előirányzat	Ft			
		Adómérséklés,		Mentesség	
		Fő	Összege	Fő	Összege
Étkezési díj tám.				6	861 432
Összesen:		0	0	6	861 432
				0	0

* Kedvezmény jogcíme: 90 év felettiek étkezési térítési díjának eltörlése, önkormányzati rendelet alapján