

Előterjesztés

Nick község Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséhez

Tisztelt Képviselő- testület!

Nick Község Önkormányzatának költségvetése a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényen, az Államháztartásról szóló törvényen, annak végrehajtásáról szóló kormányrendeleten alapul.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat, rovatokat bevételi és kiadási csoportonként, amelyeket a jogszabályok előírnak, valamint azokat a nem kötelező feladatokat, amelyeket a Képviselő-testület felvállalt.

A várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2020. évi gazdálkodás során még fokozottabban kell előtérbe helyezni az alábbi szempontokat: a közfeladatokat ellátó intézményrendszer biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel az önkormányzat alapfeladataira; a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára; az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni; törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére és az esetleges új bevételi források (lehetőségek) felkutatására; pályázati lehetőségek felkutatása, kihasználása.

A kiemelt bevételi előirányzatok

Központi támogatás	21.812 ezer Ft
Támogatásértékű működési bevétel	3.193 ezer Ft
Intézményi működési bevétel	2.897 ezer Ft
Helyi adók, pótlékok és átengedett bevételek	14.750 ezer Ft
Felhalmozási bevétel	63.661 ezer Ft
Felhalm.c. átvett pénzeszközök	1.541 ezer Ft
Előző évi maradvány igénybevétele	50.000 ezer Ft
Összes bevétel	157.854 ezer Ft

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja. A feladatalapú támogatás kizárólag a kötelező feladatellátásra fordítható. Önként vállalt feladat akkor tervezhető,

ha annak pénzügyi fedezete az Önkormányzat saját bevételeiből biztosított. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztetheti.

A költségvetésben tervezett összegek a Magyar Államkincstár felmérése után, az állami támogatások közlésével lettek pontosak. A felmérés alapján a működés általános támogatása 13.310 e Ft, szociális feladatok támogatása 6.702 e Ft, kulturális feladatokat 1.800 e Ft-tal támogatják.

Az intézményi működési bevételek között szerepel közterület használati díj, szociális étkeztetés térítési díja, továbbszámlázott rezszi költségek.

Tulajdonosi bevételek összege 1.947 ezer Ft, mely a VASIVÍZ ZRt-nél keletkező víz és csatorna használat üzemeltetési bevételeiből származik.

A költségvetési bevételek jelentős részét képezik a helyi adó bevételek. Iparüzési adó bevételünk 2019-ban nagyon kedvezően alakult, így ezen a rovaton 11.300 e Ft bevételt tervezünk. A többi adónkat az előző évi teljesítéshez igazítjuk. A gépjárműadó ebben az évben is megosztásra kerül 60-40% arányban, helyben maradó részeként 1.600 ezer Ft-ot tervezünk. Kommunális adóra tervezett összeg 1.400 ezer Ft. Építményadóra 400 ezer Ft-ot tervezhetünk. Talajterhelési díj várható összege 50.000 Ft.

A maradvány összege a bevételek és kiadások különbözete, ennek becsült összege 50.000 ezer Ft. A maradvány a zárszámadás elkészítésekor válik pontosá.

Kiadások

A költségvetés tervezésekor az erőforrásokat minden területen az önkormányzati kötelező alapfeladatok ellátására kell koncentrálni, tehát a tartós bevételi források nagyságrendjéhez kell igazítani a kötelező feladatok ellátását és a fennmaradó maradvány mértékére figyelemmel lehet dönteni az önként vállalt feladatok köréről és pénzügyi forrásáról.

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

Személyi jellegű kiadások	17.196 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.910 ezer Ft
Dologi jellegű kiadások	14.459 ezer Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 ezer Ft

Egyéb működési célú kiadások	3.320 ezer Ft
Fejlesztési kiadások	111.636 ezer Ft
Egyéb felhalmozási c. kiadások	2.188 ezer Ft
Tartalékok általános	4.472 ezer Ft
Finanszírozási kiadás (megelőlegezés visszafizetése)	873 ezer Ft
Összes működési kiadás	157.854 ezer Ft

A *személyi juttatások* számításánál a megemelkedett bérrel terveztünk, amely 161.000 Ft, illetve 210.600 Ft. Ennek hatására több bérköltséggel kell számolnunk. A munkáltatói járulékok mértéke 2019. július 1-jétől 2 %-kal csökkent, jelenleg 17,5 %. Létszámunk: 1 fő 6 órás takarító, 1 fő falugondnok, a házi segítségnyújtás területén továbbra is 1 fő szakképzett foglalkoztatott látja el a feladatokat 4 órában. Kulturális foglalkoztatottunk szintén napi 4 órában dolgozik. A közutak fenntartásáról 1 fő munka törvénykönyve szerint foglalkoztatottunk 4 órában gondoskodik. Jelenleg 2020. február 29-ig 3 fő közfoglalkoztatott dolgozik településünkön, ha lehetőség adódik, továbbra is szeretnénk őket alkalmazni.

A tavalyi évekkel ellentétben a *kirendeltség működési költségeit* ettől az évtől kezdődően Nick Önkormányzata viseli, ami közüzemi díjakat, internet- és telefonköltséget, egyéb szolgáltatások díjait tartalmazza.

A dologi kiadások jövő évi tervezésénél is a bázis év teljesítési adatai az irányadók, figyelembevéve az évközi változások költségekre gyakorolt hatásait. Összesen 14.459 e Ft-ot tervezünk ezeken a rovatokon.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen tervezett kiadásokat (a szociális rendelet alapján adott támogatások) szintén a bázis év várható teljesítési adatainak a figyelembevételével tervezzük.

Működési célú támogatásaink összege 2.920 ezer Ft, az előző évi teljesülések alapján kerültek számításra, azonban itt még módosulhatnak az összegek.

2018-ban sikeres pályázatot nyújtottunk be a **műgáti utak felújítására**, amelynek kivitelezése is megtörtént 2019. július elején bruttó 40.000 e Ft összegben. Sajnos a teljes támogatási összeget még nem kaptuk meg a támogatótól, mivel a végső helyszíni szemle január végére várható, és csak ezután nyújtható be a záró kifizetési kérelem. Ezen a jogcímen kb. 7.000 e Ft-ot tervezünk.

Fejlesztési kiadásaink között szerepel a **Répcelak és térsége ivóvízminőség-javító program** Nickre jutó költsége, ami a módosított vállalkozási szerződés szerint bruttó

56.661 ezer Ft. Ez a beruházás önerőt nem igényel, a bevételeink között is ugyanennyi összeggel szerepel.

2019. III. negyedévben a Magyar Falu Program keretében több pályázat is meghirdetésre került, amelyek közül 3 nyertes projekt került ki:

- Orvosi eszközök beszerzésére, illetve az orvosi rendelő felújítására 8.365 e Ft-ot,
- Útfelújításra 29.999 e Ft-ot,
- Falugondnoki szolgálathoz gépjármű beszerzésére 14.994 e Ft-ot

nyertünk. Valamennyi pályázat 100 %-os támogatottságú, önerőt nem igényel.

Általános tartalékunk összege 4.472 e Ft, amely a biztonságos gazdálkodás egyik fontos garanciájaként az év közben jelentkező, nem tervezhető feladatok gyors megvalósítását teszi lehetővé, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek pótlására is szolgál.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a költségvetés első olvasatát szíveskedjen megtárgyalni és elfogadni.

Nick, 2020. január 22.

Csorba József
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

Az Önkormányzat 2020.évi költségvetésének .../2020(...) önkormányzati rendelethez

Nick Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2020. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete megalkotásához.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A 2020. évi költségvetési rendeletről szóló rendelet-tervezet előkészítése során hatásvizsgálatot végeztünk, mely során megvizsgáltuk a költségvetésben megfogalmazottnak megfelelően azok érvényesülését és hatását.

Az önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának alapja a költségvetési rendelet. Ennek alapján teljesíthetők a kiadások, vállalható kötelezettség és követhető nyomon, hogy a bevételek hogyan alakulnak. A rendelet elfogadása az alapja a szabályos, kiegyensúlyozott, takarékos gazdálkodásnak, ami az Önkormányzat működéséhez elengedhetetlenül fontos. A költségvetési rendelet biztosítja Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő kötelező feladatok jó színvonalon történő ellátását, ezen felül számos a lakosság számára kiemelkedő jelentőségű önként vállalt cél megvalósítását, ami a vagyongyarapodást biztosítja. A rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A rendelet-tervezet az önkormányzat 2020. évi költségvetésének tervezete a hozott központi, önkormányzati döntések és a saját hatáskörű elképzeléseket tartalmazza.

Az intézkedések társadalmi hatását tekintve megállapítható, hogy az Önkormányzat költségvetésének tervezete a rendelkezésére álló pénzeszközök kiegyensúlyozott, hatékony és takarékos felhasználásával biztosította. Az önkormányzat működésének jelentős részét a központi költségvetésből származó forrásokból fedezi, ezért a költségvetési gazdálkodás során nagy jelentősége van a költségvetési törvénynek, amely alapvetően meghatározza az egyes jogcímenek az önkormányzatokat megillető támogatások nagyságát

A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az önkormányzat költségvetése az államháztartás része.

A tervezet jogszabály hatásai:

- társadalmi hatása: jelentős
- gazdasági hatása: jelentős
- költségvetési hatása: jelentős

2. A jogszabály környezeti, egészségi következményei

A rendeletnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal mérlegeket és kimutatásokat készít, az intézményt terhelő adminisztratív hatása jelentős.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § A helyi önkormányzat költségvetésének rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a költségvetésről rendeletet alkot. A jegyző által előkészített költségvetési rendelet tervezetét a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetési rendelet elkészítésekor központi szerepet játszanak. Itt a költségvetési rendelet tervezetét a 29/A § szerinti tervszámoknak megfelelően kell előkészíteni. A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a szöveges indoklással együtt, különböző mérlegeket, kimutatásokat kell bemutatni a törvényi előírásoknak megfelelően. Ezek kiemelkedő jelentőségét azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmazznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése stb.). A rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel, illetőleg költségvetési hiány lehet.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak, a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényelnek.

Nick, 2020. január 22.

dr. Kiss Julianna

jegyző

NICK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
../2020.(I...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről
(Tervezet)

Nick község önkormányzatának képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzat Képviselő-testületére és bizottságaira.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését:

a) **157.854 e Ft költségvetési bevétellel** állapítja meg, s ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 42.652 e Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 65.202 e Ft,
- finanszírozási bevételek összege: 50.000 e Ft.

b) **157.854 e Ft költségvetési kiadással** állapítja meg, ezen belül

- a működési költségvetési előirányzat csoport összege: 43.157 e Ft,
- a felhalmozási költségvetési előirányzat csoport összege: 113.824 e Ft,
- finanszírozási kiadások összege: 873 e Ft.

c) A 2020. évi működési költségvetés hiánya 505 e Ft, mely a bevételeket meghaladó kiadások összegét jelenti. A költségvetés hiányából 505 e Ft belső finanszírozással a 2019. évi pénzmaradványból kerül biztosításra.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kiemelt előirányzatonkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban *az 1. és 2. mellékletek* részletezik.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten *az 1. és 2. mellékletek* részletezik.

(4) A 2020. évi állami hozzájárulások részleteit *a 3. sz. melléklet* mutatja.

- (5) *4. sz. melléklet* az Önkormányzatot megillető működési támogatások, *5. sz. melléklet* a közhatalmi bevételek bemutatása.
- (6) Az Önkormányzat beruházási kiadásai előirányzatait 73.563 e Ft-ban, felújítási kiadásait 38.073 e Ft-ban állapítja meg, amelyek célonkénti részletes adatait a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) Támogatások és kölcsönök tervezését a *7. sz. melléklet*, a lakosságnak juttatott támogatások és ellátások tervezését a *8. sz. melléklet* tartalmazza.

3.§

- (1) A Képviselő-testület az évközi - előre nem tervezett - kiadásokra, valamint, az esetlegesen elmaradó bevételek kompenzálására általános tartalékot képez 4.472 e Ft összegben.
- (2) A Képviselő-testület céltartalékot nem képez.
- (3) Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott általános tartalék feletti rendelkezési jogot és a (2) bekezdésben meghatározott céltartalékok feletti rendelkezési jogot saját hatáskörben tartja fenn.

4.§

- (1) A Képviselő-testület európai uniós támogatással megvalósuló programokat, projekteket nem tervez.
- (2) A Képviselő-testület döntése alapján 2020. évben nincs olyan fejlesztési cél, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

- (1) Az éves költségvetés végrehajtását a vonatkozó jogszabályokban, valamint a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével, a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett kell megvalósítani.
- (2) Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a B.1. Működési támogatások államháztartáson belülről, a B2. felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és B.7. felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a

bevételekhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

- (3) Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendelet módosításakor tájékoztatja.
- (5) Ehhez kapcsolódóan a képviselő-testület a II. negyedévben, a III. negyedévben, a IV. negyedévben, valamint tárgyévét követő évben legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig - december 31-i hatállyal - módosítja a Rendeletét.
- (6) A képviselő-testület átruházza a polgármesterre a jogot, hogy a költségvetésben meghatározott célok megvalósítása érdekében eljárjon a költségvetésben biztosított keret (200 ezer Ft) erejéig. A felhasználásról a következő ülésen köteles tájékoztatni a képviselő-testületet.
- (7) Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (8) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (9) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (10) Az önkormányzatnál a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 8 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (11) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

Államháztartáson kívüli szervezetek támogatása

6.§.

- (1) Államháztartáson kívüli szervezetek részére támogatás – írásbeli kérelem alapján – egyedi elbírálás alapján a Képviselő-testület döntése alapján nyújtható.
- (2) Civil szervezetek, alapítványok és egyesületek közül elsősorban azok részesülhetnek támogatásban, akik Magyarországon bírósági nyilvántartásba

vett Nick székhelyű, illetve országos, regionális, megyei szervezettel is rendelkeznek.

(3) Támogatás csak annak adható, aki, vagy amely a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítja, és hozzájárul működésének teljes körű megismeréséhez. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2019. évi támogatás feltétele, hogy a 2018. évben kapott összegről a támogatott elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig.

Készpénzben történő teljesítése **7.§**

Az Önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:

- a.) a fizetési számlára befizetett készpénzt,
- b.) a közfoglalkoztatottak részére bérkifizetés,
- c.) a szervezetünk tevékenységével összefüggésben készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések,
- d.) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
- e.) egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítése,
- f.) a társadalom- és szociálpolitikai juttatások,
- g.) megbízási díjak, munkabérek,
- h.) vásárlási és üzemanyag előleg

A készpénzállományt növelő bevételként kell elszámolni

- a.) a fizetési számláról felvett készpénzt,
- b.) a készpénzben teljesített szolgáltatások ellenértékét,
- c.) a pénzbeszedő helyeken készpénzben beszedett összeget,
- d.) az elszámolásra kiadott összeg visszafizetését

A követelések elengedése **8.§**

(1) A Képviselő-testület, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 97. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a behajthatatlan követeléseiről lemondhat.

(2) A behajthatatlan követelések felülvizsgálatát évente egyszer a zárszámadást megelőzően kell elvégezni;

- a.) a felülvizsgálat során a 100.000 Ft kötelezettként megállapított értékhatárt el nem érő, kisösszegű, be nem hajtható követelések törléséről a polgármester dönt;
- b.) a.) pontban jelzett értékhatár felett a behajthatatlan követelések törléséről a Képviselő-testület dönt.

(3) A követelések elengedésével kapcsolatos felülvizsgálat és döntés előkészítés során a Hivatal a vonatkozó jogszabályok alapján körültekintően és az írásbeli dokumentálást biztosítva köteles eljárni.

Záró rendelkezések

9. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2019. január 1. napjától visszamenőlegesen kell alkalmazni.

(2) A rendelet hatálya a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadásáig tart.

Nick 2020. január 23.

Csorba József sk.
polgármester

dr. Kiss Julianna sk.
jegyző

Nick Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetése
Bevételek (E Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatói) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 310			13 310
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gy.étk. feladatainak támogatása	B113	6 702			6 702
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 800			1 800
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	21812	0	0	21812
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	3 193		3193
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	21812	3193	0	25005
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
Társaságok jövedelemadói	B312				
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni típusú adók (épfény, kommunális)	B34		1 800		1800
Értékesítési és forgalmi adók	B351	5 127	6 173		11300
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354	1 600			1600
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	6 727	6 173	0	12 900
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50	0		50
Közhatalmi bevételek	B3	6777	7973	0	14750
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402	50			50
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	200			200
Tulajdonosi bevételek	B404	1 947			1947
Ellátási díjak	B405	700			700
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B410				0
Működési bevételek	B4	2897	0	0	2897
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési bevételek összesen		31486	11166	0	42652
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		63 661		63 661
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	63661	0	63661
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74		1 541		1 541
Felhalmozási bevételek összesen		0	65202	0	65202
Kölségvetési bevételek	B1-B7	31486	76368	0	107854
kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-505			
kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI			-48 622		
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1 378			1378
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131		48 622		48622
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
Maradvány igénybevétele	B813	1378	48622	0	50000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	1378	48622	0	50000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		32864	124990	0	157854

Nick Község Önkormányzata 2020. évi költségvetése
Kiadások (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 936	2 936		10 872
Jubileumi jutalom	K1106	-			-
Béren kívüli juttatások	K1107	300			300
Ruházati költségtérítés	K1108				-
Közlekedési költségtérítés	K1109	245			245
Egyéb költségtérítések	K1110	6			6
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 487	2 936	-	11 423
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				
Választott tisztségviselők juttatásai	K121		4 223		4 223
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		750		
Egyéb külső személyi juttatások	K123		800		
Külső személyi juttatások	K12	-	5 773	-	5 773
Személyi juttatások	K1	8 487	8 709	-	17 196
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 653	1 257	-	2 910
Szakmai anyagok beszerzése	K311	10			10
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	880			880
Készletbeszerzés	K31	890			890
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	312			312
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	323			323
Kommunikációs szolgáltatások	K32	635			635
Közüzemi díjak	K331	2 855			2 855
Vásárolt élelmezés	K332	700			700
Bérleti és lízing díjak	K333	80			80
Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások	K334	1 920			1 920
Közvetített szolgáltatások	K335				-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	540			540
Egyéb szolgáltatások	K337	2 854			2 854
Szolgáltatási kiadások	K33	8 949	-	-	8 949
Kiküldetések kiadásai	K341	200			200
Reklám- és propagandakiadások	K342	100			100
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	300			300
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 529			2 529
Egyéb dologi kiadások	K355	1 156			1 156
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 685	-	-	3 685
Dologi kiadások	K3	14 459	-	-	14 459
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				-
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		800		800
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	800	-	800
A helyi önk-nak előző évi elszám-ból származó kiadások	K5021				-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 920			2 920
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511		400		400
Tartalékok-általános	K513	4 472			4 472
Tartalékok-cél	K513				-
Egyéb működési célú kiadások	K5	7 392	400	-	7 792
Működési költségvetés előirányzat csoport		31 991	11 166	-	43 157
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				-
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		44 615		44 615
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		13 309		13 309
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		15 639		15 639
Beruházások	K6	-	73 563	-	73 563
Ingatlanok felújítása	K71		29 979		29 979
Informatikai eszközök felújítása	K72				-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		8 094		8 094
Felújítások	K7	-	38 073	-	38 073
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (lakásszerz.támog. + túzo. Pályázat)	K86		1 591		1 591
Lakástámogatás	K87		100		100
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88		497		497
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	2 188	-	2 188
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		-	113 824	-	113 824
Költségvetési kiadások	K1-K8	31 991	124 990	-	156 981
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
Államháztartáson belüli megelőlegezések	K914	873			873
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	873	-	-	873
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		32 864	124 990	-	157 854

Nick Község Önkormányzatát megillető 2020. évi hozzájárulásokról
TÁJÉKOZTATÓ

Sor- szám	Megnevezés	Létszám Fő	Fajl. összeg Ft/fő	Ft-ban	
				Hozzájárulás Ft	2020
<i>Költségvetési tv. 2. sz. melléklete alapján</i>					
I.1.b.)	Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátásnak támogatása	548		2 242 800	
I.1.ba.	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladat támogatása			1 760 000	
I.1.bb.	Közvilágítás fenntartásának támogatása			582 636	
I.1.bc.	Köztisztaság fenntartásának kapcsolatos feladat támogatása			862 600	
I.1.bd.	Közütemek fenntartásának támogatása			5 000 000	
I.1.c.)	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	25	2 550	84 150	
I.1.d.)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			2 265 877	
I.1.	I.1. jogcímekekhez kapcsolódó kiegészítés			512 400	
I.6	Polgármesteri illetmény támogatása				
	I. Összesen			13 310 463	
	III.2. Szociális feladatok egyéb támogatása			2 074 884	
	III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás				
III.3.a	Szociális étkeztetés	5	65 360	326 800	
	Falugondnoki szolgáltatás			4 250 000	
	Szociális segítség	2	25 000	50 000	
	III. Összesen:			6 701 684	
IV.	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása			1 800 000	
Állami hozzájárulás mindösszesen:				21 812 147	

Nick Község Önkormányzata 2020. évi költségvetése
Támogatások, kölcsönök bevételei (E Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
központi költségvetési szervektől	B16	
központi kezelésű előirányzatoktól	B16	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	
elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)	B16	3 193
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B16	
társulások és költségvetési szervektől	B16	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B16	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B16	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3193
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
központi költségvetési szervektől	B25	
központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától (KEHOP, Műgáti utak)	B25	63 661
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B25	
társulások és költségvetési szervektől	B25	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B25	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B25	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	63 661
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	
egyéb civil szervezetektől (Önkéntes Tűzoltó Egyesület)	B72	1 491
háztartásoktól	B72	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	1491
egyéb civil szervezetektől	B73	
háztartásoktól	B73	50
pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	50

Nick Község Önkormányzata 2020. évi költségvetése
Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (E Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
építményadó	B34	400
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	1 400
telekadó	B34	
Vagyoni típusú adók	B34	1800
Értékesítési és forgalmi adók	B351	11 300
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>11 300</i>
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	
Gépjárműadók	B354	1 600
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	<i>B354</i>	
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B354</i>	<i>1 600</i>
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	12 900
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	<i>B36</i>	<i>50</i>
felügyeleti díjak	B36	
ebrendészeti hozzájárulás	B36	
környezetvédelmi bírság	B36	
természetvédelmi bírság	B36	
műemlékvédelmi bírság	B36	
építésügyi bírság	B36	
<i>szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B36</i>	
egyéb bírság	B36	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50

Nick Község Önkormányzata 2020. évi költségvetése
Beruházások és felújítások (E Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
Ingatlanok beszerzése, létesítése , ebből:	K62	
Rlak és térsége ivóvízminőség-javító program		44 615
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	
Orvosi eszközök beszerzése		1 762
Falugondnoki gépjármű beszerzése		11 547
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	15 639
Beruházások	K6	73 563
Ingatlanok felújítása	K71	
Szennyvíztelep felújítása (VASIVÍZ által)		1 533
Orvosi rendelő felújítása		4 825
Útfelújítás		23 621
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	8 094
Felújítások	K7	38 073

Nick Község Önkormányzata 2020. évi költségvetése
Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	
központi költségvetési szervek részére	K506	50
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	498
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	2 372
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	2920
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	
egyházi jogi személyek részére	K511	
egyéb civil szervezetek részére	K511	400
háztartások részére	K511	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	400
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	1 491
háztartások részére	K86	100
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	1591
Lakástámogatás	K87	100
egyházi jogi személyek részére	K88	
egyéb civil szervezetek részére	K88	497
háztartások részére	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	497

Nick Község Önkormányzata 2020. évi költségvetése
Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű
ellátások (E Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény/Gyvt. 20/A.§	K42	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
Társadalombiztosítási ellátások (K41)	K41	
Családi támogatások (K42)	K42	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	K43	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	K44	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	K45	
Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	K46	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	K47	
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	K48	
ebből: települési támogatás (Szocvtv. 45. §)	K48	800
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	800
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	800

Nick Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetése
Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN (FŐ)
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
"A", "B" fizetési osztály összesen	
"C", "D" fizetési osztály összesen	2
"E"- "J" fizetési osztály összesen	
kutató, felsőoktatásban oktató	
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	2
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1,25
ösztöndíjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	3
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	4,25
polgármester, főpolgármester	
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba	
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN	6,25

INDOKOLÁS

az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének .../2020. (.....) önkormányzati rendelethez

E rendelet megalkotását magasabb szintű jogszabályok teszik kötelezővé az önkormányzatnak, melyek be nem tartása szankciókat von maga után. A rendelet átfogó képet ad a lakosság részére az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, fejlesztésekről, illetve lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Az Önkormányzat az Önkormányzat 2020. évi költségvetésről szóló rendeletét

- a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében
- a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglaltak alapján alkotja meg.

A rendelet megalkotásakor figyelembevételre kerül

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.),
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.),
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet,
- a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.)

1.§-ához

A rendelet tervezetben megállapításra kerül a költségvetési bevételek és kiadások fő összege, a költségvetési kiadások és bevételek egyenlege. A rendelettervezet az Áht.34§ és 35§ valamint az Ávr.42§ és 43§ rendelkezéseit veszi figyelembe.

2. §-ához

A rendelettervezet mellékletei tartalmazzák számszerűsítve részletesen a pénzügyi adatokat A rendelettervezet megfelel az Áht. 34.§ és 35§ valamint az Ávr. 42§ és 43§ előírásainak.

3.§-ához

Hatályba léptető rendelkezéseket és a kihirdetés módját tartalmazza.

A rendeletmódosítás nincs kapcsolatban európai uniós jogból eredő kötelezettséggel, a jogalkotásról szóló 2010.évi CCCX.Tr. 20§-ban szabályozott egyeztetési kötelezettség az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival nem áll fenn.