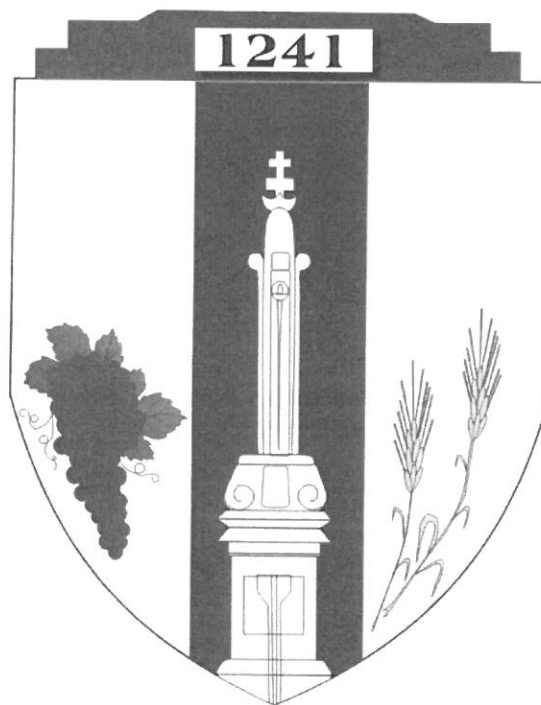


**Tárnok Nagyközség Önkormányzat
Képviselő-testületének hatáskörében eljáró
TÁRNOK NAGYKÖZSÉG POLGÁRMESTERÉNEK**

**16/2020. (XII.16.) számú
önkormányzati rendelete**



**Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
1/2020. (II.14.) számú önkormányzati rendelet
módosításáról**

Tárnok Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének hatáskörében eljáró Tárnok Nagyközség Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II.14.) számú rendeletét (továbbiakban: „R”) az alábbiak szerint módosítja.

1. § A „R” 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2. § (1) A képviselő-testület Tárnok Nagyközség Önkormányzata 2020. évi költségvetésének
Bevételi főösszegét **2.445.025,- e Ft-ban**
Kiadási főösszegét **2.445.025,- e Ft-ban**
állapítja meg.”

2. § A „R” 2. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„2. § (2) bekezdés Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszegeből az Áht. 23. §-a szerinti

a tárgyévi költségvetési bevételek összege	2.444.571 e Ft
a tárgyévi költségvetési kiadások összege	2.421.893 e Ft
a költségvetési hiány összege	0 e Ft
a költségvetési többlet	22.678 e Ft

finanszírozási műveletek bevétele	454 e Ft
finanszírozási műveletek kiadása	23.132 e Ft
finanszírozási hiány	22.678 e Ft
finanszírozási többlet	0 e Ft

a hiány belső finanszírozása	0 e Ft
a hiány külső finanszírozása	0 e Ft”

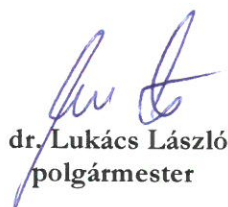
3. § A „R” 7. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„7. § (1) A 2. §-ban jóváhagyott kiadásokból az önkormányzat tartalék előirányzata a 11. számú melléklet szerint 213.750 e Ft, ebből

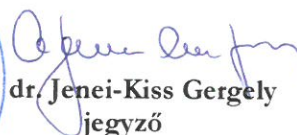
általános tartalék	155.248 e Ft
működési céltartalék	50.975 e Ft
fejlesztési céltartalék	7.527 e Ft”

4. § A „R” 1-11, 14-18. számú mellékletei helyébe jelen rendelet 1-11, 14-18. számú mellékletei lépnek.

5. § Jelen rendelet 2020. december 16. napján lép hatályba.


dr. Lukács László
polgármester




dr. Jenei-Kiss Gergely
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2020. december 15.

Hatálybalépés: 2020. december 16.

Kihirdetés megtörténtét igazolja: dr. Jenei-Kiss Gergely jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

a 16/2020. (XII.16.) számú
önkormányzati rendelethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) szakasza kimondja, hogy „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 költségvetési rendeletét.” Előirányzat-módosítás az előirányzattal rendelkező részére megállapított kiadási, bevételi, kiemelt- és más részelőirányzat, illetve költségvetési létszámkeret növelése vagy csökkenése.

A 2020. évi változások átvezetését tartalmazó, alábbi rendelet módosítást a következő költségvetést érintő események miatt szükséges megalkotni:

176.648 e Ft-tal növekednek a költségvetési bevételek:

1. Intézményi működési bevételek előirányzat-csoporton belül:

2.386 eFt-tal növekedik az Önkormányzat Címen az egyéb saját bevételeinek előirányzata 86 eFt egyéb bevételek összegével, 1.450 eFt bérleti díjból származó bevételekkel illetve 850 eFt ingatlan értékesítés kiszámlázott áfájának összegével.

3. Önkormányzat költségvetési támogatása előirányzat-csoporton belül:

65 eFt-tal növekedik az Önkormányzat működésének általános támogatása előirányzata az 9-12 havi bérkompenzáció összegével.

277 eFt-tal növekedik az Önkormányzat Címen a köznevelési feladatok támogatás előirányzata az októberi felmérés alapján kapott támogatás összegével.

-18.220 eFt-tal csökken az Önkormányzat Címen a szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatás előirányzata, melyből 4.596 eFt az 9-12. havi szociális ágazati pótlék, illetve 22.816 eFt-ot elvontak a 2020. októberi normatíva pótfelmérés alapján.

4. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek előirányzat-csoporton belül:

3.150 eFt-tal növekedik az Önkormányzat Címen a tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése előirányzata ingatlan értékesítésből származó bevétel összegével.

5. Támogatás értékű bevételek előirányzat-csoporton belül:

188.825 eFt-tal növekedik az Önkormányzat működési célú pénzeszköz átvétel előirányzata, melyből 8.025 eFt a NEAK által folyósított támogatás, 800 eFt a földművelési alapból származó földalapú támogatás és 180.000 eFt a PM_OVODAFEJLESZTES_2017/34. számú támogatói okirat alapján elnyert pályázat második részének összege.

6. Végleges pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről előirányzat-csoporton belül:

15 eFt-tal növekedik az Önkormányzat működési célú pénzeszköz átvétel előirányzata lakossági hozzájárulások befizetésének összegével.

11. ÁH-n belüli megelőlegezések:

150 eFt-tal emelkedik az Önkormányzat államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata a közcélú foglalkoztatás támogatásának 9-12. havi megelőlegezett összegével.

Kiadási oldal:

1. Működési kiadások előirányzat-csoporton belül:

2.073 eFt-tal emelkedik az Önkormányzat Címen a személyi kiadások előirányzata, a beruházási kiadások előirányzatról átcsoportosításra kerül a PM_BOLCSODEFEJLESZTES_2018/33. számú pályázat projektmenedzsmenti feladatok ellátásának megbízási díja 1.820 eFt összegben. Ehhez kapcsolódóan emelkedik a munkaadót terhelő adó előirányzata 253 eFt-tal.

8.025 eFt-tal emelkedik a Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat Címen a személyi kiadások előirányzata, a védőnői bérek NEAK finanszírozásának összegével 6.948 eFt-tal. Ehhez kapcsolódóan emelkedik a munkaadót terhelő adó előirányzata 1.077 eFt-tal.

95.727 eFt-tal emelkedik az Önkormányzat Címen a dologi kiadások előirányzata. Az előirányzat módosítás tartalma: 850 eFt összeg az értékesítésre kerülő ingatlan kiszámlázott áfája, a PM_OVODAFEJLESZTES_2017 nevű pályázat keretében megvalósított óvodaépítés 32.043 eFt összegű fordított áfája, a nyilvánosság biztosításának 400 eFt összegű kiadása, a vízbekötés engedélyezési tervének 300 eFt összegű kiadása, a PM_BOLCSODEFEJLESZTES_2018 nevű pályázat 2.121 eFt összegű közbeszerzési eljárás jogi tanácsadási díja, 2.122 eFt összegű műszaki ellenőri feladatok ellátásának díja, projektmenedzsmenti feladatok ellátásának 3.231 eFt összegű díja, a nyilvánosság biztosításának 400 eFt összegű kiadása, a kivitelezési költség 39.150 eFt összegű fordított áfája, a 69/2020. (IX.24.) számú ÖK határozat által biztosított 3.600 eFt összegű fedezet az egészségház vízelvezető árkanak javítására, a 70/2020. (IX.24.) számú ÖK határozat által biztosított 1.300 eFt összegű fedezet a iskola konyhájának karbantartására, 71/2020. (IX.24.) számú ÖK határozat által biztosított 5.300 eFt összegű fedezet a víziközmű értékelés elkészítésének kiadásaira, 115/2020. (XI.30.) számú ÖK határozat által biztosított 300 eFt összegű fedezet a COVID-19 vírus tesztek beszerzésére, 93/2020. (X.29.) számú ÖK határozat által biztosított 3.810 eFt összegű fedezet közúti úrszelvények kialakítására, 800 eFt összegű fedezet egyéb dologi kiadásokra.

300 eFt-tal emelkedik a Polgármesteri Hivatal Címen a dologi kiadások előirányzata a 72/2020. (IX.24.) számú ÖK határozatnak megfelelően.

700 eFt-tal emelkedik a Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat Címen a dologi kiadások előirányzata a 72/2020. (IX.24.) számú ÖK határozatnak megfelelően.

300 eFt-tal emelkedik a Mesevár Óvoda Címen a dologi kiadások előirányzata a 72/2020. (IX.24.) számú ÖK határozatnak megfelelően.

7.619 eFt-tal emelkedik az Önkormányzat Címen a végleges pénzeszközátadás ÁH-n kívülre előirányzat, melyből 4.319 eFt összegű támogatás átadás történt a Tárnoki Köz-ért Kft-nek. Ezt az összeget a 305/2020. sz Kormrend. alapján a 2020. évben hozott kormányzati bérintézkedések finanszírozásaként az Önkormányzat a kulturális feladatok ellátására kapta. 3.300 eFt összeggel pedig a 73/2020. (IX.24.) ÖK Hat-nak megfelelően.

2. Felhalmozási kiadások előirányzat-csoporton belül:

103.550 eFt-tal növekszik az Önkormányzat Címen a beruházási kiadások előirányzata, mely tartalma a következő:

+180.000 eFt a PM_OVODAFEJLESZTES_2017 nevű pályázati támogatás második részének kiutalása, -9.947 eFt a PM_BOLCSODEFEJLESZTES_2018 nevű pályázat műszaki ellenőrzési, közbeszerzési, projektmenedzsmenti, nyilvánosság biztosításának költségeihez szükséges fedezet átvezetése a dologi kiadások közé, -700 eFt átvezetése a dologi kiadások közé az óvodaépítési pályázat előírása szerinti nyilvánosság biztosítására, valamint a vízbekötés engedélyeztetésére, +2.350 eFt a 75/2020. (IX.24.) ÖK határozat alapján a Tárnok, 063/9-063/10. hrsz-on lévő rekultivált hulladéklerakót érintő HÉSZ módosítás költségeire, +1.270 eFt a 94/2020. (IX.24.) számú ÖK határozat alapján a közlekedési koncepcióterv aktualizálásának kiadásaira, +1.400 eFt a 115/2020. (XI.24.) számú ÖK határozat szerint, valamint +370 eFt a 68/2020. (IX.24.) számú ÖK határozat szerint,

-32.043 eFt az óvoda kivitelezési díj fordított áfájának és -39.150 eFt a bölcsőde bővítés építési munkáinak fordított áfa átvezetése a dologi kiadások közé.

240 eFt-tal emelkedik a Polgármesteri Hivatal Címen a beruházási kiadások előirányzata a 68/2020. (IX.24.) számú ÖK határozatnak megfelelően.

360 eFt-tal emelkedik a Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat Címen a beruházási kiadások előirányzata a 68/2020. (IX.24.) számú ÖK határozatnak megfelelően.

480 eFt-tal emelkedik a Mesevár Óvoda Címen a beruházási kiadások előirányzata a 68/2020. (IX.24.) számú ÖK határozatnak megfelelően.

4. Céltartalékok előirányzata:

-3.300 eFt-tal csökken a felhalmozási céltartalék összege a 73/2020. (IX.24.) számú ÖK határozatnak megfelelően.

5. Általános tartalék előirányzata:

-39.576 eFt-tal csökken az Önkormányzat általános tartalék előirányzata a Testületi döntések átvezetése következtében.

8. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése:

150 eFt-tal emelkedik az Önkormányzat államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata a közfoglalkoztatás 9-12. havi támogatásával.

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2020. évre tervezett kiadásai /FŐTÁBLA/ 2. sz. melléklet

Megnevezés	Önkormányzat				Polgármesteri Hivatal				Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat				Mesevár Óvoda				Összesen			
	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	Módosító javaslat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	Módosító javaslat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	Módosító javaslat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	Módosító javaslat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	Módosító javaslat	2020. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1. Működési kiadások	245 214	417 923	105 419	523 342	271 830	311 264	300	311 564	244 615	260 956	8 725	269 681	293 416	300 560	300	300 860	1 055 075	1 290 703	114 744	1 405 447
a.) személyi juttatások	25 392	32 627	1 820	34 447	188 274	220 534	0	220 534	141 416	155 336	6 948	162 284	186 784	192 877	0	192 877	541 866	601 374	8 768	610 142
b.) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 652	5 945	253	6 198	35 892	39 000	0	39 000	28 175	30 496	1 077	31 573	36 487	37 431	0	37 431	105 206	112 872	1 330	114 202
c.) dologi és egyéb folyó kiadások	132 592	246 632	95 727	342 359	47 664	51 730	300	52 030	75 024	75 124	700	75 824	70 145	70 252	300	70 552	325 425	443 738	97 027	540 765
<i>ebből Köz-Ért KR-nek</i>	28 770	31 370	5 700	37 070		0		0		0		0		0		0	28 770	31 370	5 700	37 070
d.) támogatásértéktől mentes kiadások		1 500	0	1 500		0		0		0		0		0		0	0	1 500	0	1 500
e.) előző évi előirányzat-pénzmaradvány átadás		0		0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0
f.) elvonások és befizetések	252	264	0	264		0		0		0		0		0		0	252	264	0	264
g.) végleges pénzeszközátadás Áh-n kívülre	63 901	114 030	7 619	121 649		0		0		0		0		0		0	63 901	114 030	7 619	121 649
<i>ebből Köz-Ért KR-nek</i>	53 976	101 955	7 619	109 574		0		0		0		0		0		0	53 976	101 955	7 619	109 574
h.) társadalom- szoc.pol és egyéb jutt. tám.	18 425	16 925	0	16 925		0		0		0		0		0		0	18 425	16 925	0	16 925
2. Felhalmozási kiadások	543 983	645 656	103 550	749 206	1 425	6 727	240	6 967	3 080	3 080	360	3 440	1 905	1 905	480	2 385	550 393	657 368	104 630	761 998
a.) intézményi beruházások		0	0	0	1 425	6 727	240	6 967	3 080	3 080	360	3 440	1 905	1 905	480	2 385	6 410	11 712	1 080	12 792
b.) onkorm. beruházások	543 983	645 356	103 550	748 906		0		0		0		0		0		0	543 983	645 356	103 550	748 906
c.) pénzügyi befektetések kiadásai		0	0	0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0
d.) támogatásértéktől mentes kiadások		0	0	0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0
e.) végleges pénzeszközátadás Áh-n kívülre	300	300	0	300		0		0		0		0		0		0	300	300	0	300
f.) kölcsönnyújtás		0	0	0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0
g.) kezességvállalásból származó kifiz. Áh-n kívülre		0	0	0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0
3. Felújítás	39 665	40 698	0	40 698	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 665	40 698	0	40 698
a.) intézményi felújítások		0	0	0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0
b.) önkormányzati felújítások	39 665	40 698	0	40 698		0		0		0		0		0		0	39 665	40 698	0	40 698
A Pénzforgalmi költségvetési kiadások (1.+2.+3.)	828 862	1 104 277	208 969	1 313 246	273 255	317 991	540	318 531	247 695	264 036	9 085	273 121	295 321	302 465	780	303 245	1 645 133	1 988 769	219 374	2 208 143
4. Céltartalékok	34 800	61 802	-3 300	58 502	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 800	61 802	-3 300	58 502
a.) működési	34 800	50 975	0	50 975		0		0		0		0		0		0	34 800	50 975	0	50 975
b.) felhalmozási	0	10 827	-3 300	7 527		0		0		0		0		0		0	0	10 827	-3 300	7 527
5. Általános tartalék	3 128	194 824	-39 576	155 248	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 128	194 824	-39 576	155 248
B Pénzforgalom nélküli költségvetési kiadások (4.+5.)	37 928	256 626	-42 876	213 750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 928	256 626	-42 876	213 750
I. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	866 790	1 360 903	166 093	1 526 996	273 255	317 991	540	318 531	247 695	264 036	9 085	273 121	295 321	302 465	780	303 245	1 683 061	2 245 395	176 498	2 421 893
6. Hitelek, kölcsönök kiadásai	676	676	0	676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	676	676	0	676
a.) működési hitelek, kölcsönök kiadásai		0	0	0		0		0		0		0		0		0	0	0	0	0
b.) felhalmozási hitelek, kölcsönök, pénzügyi lízing kiadásai	676	676	0	676		0		0		0		0		0		0	676	676	0	676
7. Értékpapírok kiadásai																	0	0	0	0
8. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 001	22 306	150	22 456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 001	22 306	150	22 456
II. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (6.+7.+8.)	22 677	22 982	150	23 132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 677	22 982	150	23 132
9. KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+II.)	889 467	1 383 885	166 243	1 550 128	273 255	317 991	540	318 531	247 695	264 036	9 085	273 121	295 321	302 465	780	303 245	1 705 738	2 268 377	176 648	2 445 025
Létszámkeret: (fő)				3				39				40				52				134
Közfoglalkoztatottak létszáma: (fő)				4				3				0				0				7

Tárnok Nagyközség Önkormányzatának 2020. évi működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatai

Bevételek		2020. évi módosított előirányzat	Kiadások		2020. évi módosított előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		
1.	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	597 100			
2.	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások				
3.	Működési célú támogatás Áht.-on belülről	46 363	1.	Személyi juttatások	610 142
	Elkülönített állami pénzalapból	6 625	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	114 202
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból	34 578	3.	Dologi kiadások	540 765
	Helyi önkormányzattól	1 800	4.	Támogatás értékű kiadások	1 500
	Nemzetiségi önkormányzattól		5.	Elvonások, befizetések	264
	Térségi fejlesztési tanácstól az Áht.központi alrendszerén belülről kapott európai uniós forrásból származó pénzeszközökből		7.	Pénzeszköz átadás	121 649
	Fejezeti kezelésű előirányzat bevételként elszámolható összeg		8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 925
	A központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzattól	3 360		Egyéb működési célú kiadások	
4.	Közhatalmi bevételek	349 031		Általános tartalék	155 248
	Adók	341 231		Céltartalék	50 975
	Illetékek				
	Járulékok				
	Hozzájárulások				
	Bírságok	7 800			
	Díjak				
	Más fizetési kötelezettségek				
5.	Intézményi működési bevétel	117 874			
	Áru-és készletértékesítés				
	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	12 289			
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9 869			
	Bérleti díj bevételek	7 950			
	Intézményi ellátási díjak	25 000			
	Vagyonkezelésből származó bevételek	18 893			
	Áfa bevételek	43 862			
	Hozam -és kamatbevételek	11			
6.	Működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről	76			
7.	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele	279 756			
	Működési bevételek összesen	1 390 200		Működési kiadások összesen	1 611 670
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		
1.	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	240 000	1.	Beruházások	761 998
	Elkülönített állami pénzalapból		2.	Felújítások	40 698
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
	Helyi önkormányzattól		4.	Általános tartalék	
	Nemzetiségi önkormányzattól		5.	Céltartalék	7 527
	Térségi fejlesztési tanácstól az Áht.központi alrendszerén belülről kapott európai uniós forrásból származó pénzeszközökből				
	Fejezeti kezelésű előirányzat bevételként elszámolható összegből	240 000			
	A központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzattól				
2.	Felhalmozási bevétel	124 026			
	tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	124 026			
	pénzügyi befektetések bevételei				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 651			
4.	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány, valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele	688 541			
	Felhalmozási bevételek összesen	1 054 218		Felhalmozási kiadások összesen	810 223
III. MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			III. MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével		1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele		2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele		3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	
4.	Kölcsön felvétele/visszatérülése		4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése		5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása	
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány		6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások	
7.	Államháztartási megelőlegezések	454	7.	Államháztartási megelőlegezések	22 456
	Működési finanszírozási bevételek	454		Működési finanszírozási kiadások	22 456
IV. FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			IV. FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével		1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele		2.	Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele		3.	Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	
4.	Kölcsön felvétele/visszatérülése	153	4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése		5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása	
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány		6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások	676
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása		7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	
	Felhalmozási finanszírozási bevételek	153		Felhalmozási finanszírozási kiadások	676
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 445 025		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	2 445 025

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2020. évre tervezett intézményi és sajátos működési bevételeinek részletezése

Megnevezés	Önkormányzat		Polgármesteri Hivatal		Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat		Mesevár Óvoda		Önkormányzat összesen	
	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
I.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Felügyelet jellegű tevékenység díja									0	0
1.1. Hatósági jogkörhöz köthető működési bev.össz.	0		0		0		0		0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke									0	0
Szolgáltatások bevételei	2 773	2 936	0	0	6 900	6 900			9 673	9 836
Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bev	6 500	7 950	400	400	0	0			6 900	8 350
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 719	6 719	2 700	2 700	450	450			9 869	9 869
Ellátási díjak					19 000	19 000	6 000	6 000	25 000	25 000
Önkorm vagyonkezelésből szárm bev	16 152	18 893							16 152	18 893
Kártérítés									0	0
Egyéb működési bevételek		757		1 270				26	0	2 053
Visszatérítések									0	0
1.2. Egyéb saját bevétel összesen	32 144	37 255	3 100	4 370	26 350	26 350	6 000	6 026	24 284	43 862
Működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés					2 416	2 416	2 322	2 322	4 738	4 738
Felhalmozási kiadásokhoz kapcs. ÁFA visszatérülés									0	0
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	11 865	31 443	837	837	5 224	5 224	1 620	1 620	19 546	39 124
Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak ÁFA-ja									0	0
1.3. ÁFA bevételek, -visszatérülések összesen	11 865	31 443	837	837	7 640	7 640	3 942	3 942	24 284	43 862
Államháztartáson kív. szárm. befektetett pü. eszk. kamata	10	10			1	1			11	11
Egyéb államháztartáson kívülről származó kamat									0	0
Kamatbevételek államháztartáson belülről									0	0
1.4. Hozam- és kamatbevételek összesen	10	10	0	0	1	1	0	0	11	11
1. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEV. ÖSSZESEN (I.1+I.2+I.3+I.4)	44 019	68 708	3 937	5 207	33 991	33 991	9 942	9 968	91 889	117 874
II.										
Építményadó	28 600	28 600							28 600	28 600
telekadó	28 600	28 600							28 600	28 600
Magánszemélyek kommunális adója	26 700	26 700							26 700	26 700
Iparüzési adó	252 000	252 000							252 000	252 000
2.1. Helyi adók összesen	335 900	335 900	0	0	0	0	0	0	335 900	335 900
Luxusadó									0	0
Személyi jövedelemadó helyben maradó része									0	0
Gépjárműadó	45 900	2 331							45 900	2 331
2.2. Átengedett központi adók	45 900	2 331	0	0	0	0	0	0	45 900	2 331
Pótlékok	6 500	6 500							6 500	6 500
Bírságok és egyéb közhatalmi bev. össz.	900	900							900	900
Környezetvédelmi, építésügyi bírság,									0	0
Talajterhelési díj	3 000	3 000			0				3 000	3 000
Egyéb sajátos bevételek (helyszíni bírság, közíg. Bírság 30 %-a)	400	400							400	400
2.3. Bírságok és egyéb sajátos bev. össz.	10 800	10 800	0	0	0	0	0	0	10 800	10 800
2. ÖNKORMÁNYZAT sajátos (közhatalmi) bevételei ÖSSZESEN (II.1+II.2+II.3)	392 600	349 031	0	0	0	0	0	0	392 600	349 031

Tárnok Nagyközség Önkormányzatának az államháztartás központi alrendszeréből származó forrásai 2020. évben

Támogatások		2020. évi módosított előirányzat
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása Kvtv. 2. számú melléklete szerint		580 538 948
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	211 678 500
1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	209 884 600
	a) <i>Önkormányzati Hivatal működésének támogatása</i>	127 184 250
	b) <i>Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása</i>	53 556 850
	ba) <i>A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása</i>	11 415 600
	bb) <i>Közvilágítás fenntartásának támogatása</i>	26 480 000
	bc) <i>Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok ellátása</i>	100 000
	bd) <i>Közutak fenntartásának támogatása</i>	15 561 250
	c) <i>Egyéb önkormányzati feladatok támogatása</i>	27 118 800
	Beszámítás (-)	-
	d) <i>Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása</i>	2 024 700
2.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	-
6.	Polgármesteri illetmény támogatása	1 793 900
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	215 632 175
1.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	180 950 995
2.	Óvodaműködtetési támogatás	30 456 980
4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadáshoz	4 224 200
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	136 344 309
1.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	29 506 348
2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	25 020 800
	a) <i>Család- és gyermekjóléti szolgálat</i>	10 266 000
	b) <i>Gyermekjóléti központ</i>	
	c) <i>Szociális étkeztetés</i>	3 594 800
	da) <i>Házi segítségnyújtás - szociális segítség</i>	50 000
	db) <i>Házi segítségnyújtás - személyi gondozás</i>	2 970 000
	e) <i>Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás</i>	
	f) <i>Időskorúak nappali intézményi ellátása</i>	1 140 000
	g) <i>Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása</i>	
	h) <i>Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása</i>	
	i) <i>Hajléktalanok nappali intézményi ellátása</i>	
	j) <i>Családi bölcsőde</i>	7 000 000
	k) <i>Hajléktalanok átmeneti intézményei</i>	
	l) <i>Támogató szolgáltatás</i>	
	m) <i>Közösségi alapellátások</i>	
	n) <i>Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása</i>	
3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	29 532 100
	a) (1) <i>A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú kisgyermek nevelők, szaktanácsadók</i>	4 419 000
	a) (2) <i>A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók</i>	20 592 100
	b) <i>Bölcsődei üzemeltetési támogatás</i>	4 521 000
4.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	-
5.	Gyermekétkeztetés támogatása	52 234 901
	aa) <i>A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása</i>	24 460 480
	ab) <i>Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása</i>	27 774 421
	b) <i>A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása</i>	50 160

IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	16 883 964
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	16 883 964
	<i>a) Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata közművelődési feladatainak támogatása</i>	
	<i>b) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása</i>	16 883 964
	<i>c) Budapest Főváros Önkormányzata múzeumi, könyvtári és közművelődési támogatása</i>	
	<i>d) Fővárosi kerületi önkormányzatok közművelődési támogatása</i>	
	<i>e) Megyei hatókörű városi könyvtár kistépülési könyvtári célú kiegészítő támogatása</i>	

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai Kvtv. 3. számú melléklete szerint		16 560 849
I.	Működési célú támogatások	16 560 849
1.	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása (pályázati úton)	
2.	A kéményseprő-ipari közszolgáltatás helyi önkormányzat általi ellátásának támogatása (pályázati úton)	
4.	A kötelezően ellátandó helyi közösségi közlekedésének támogatása (pályázati úton)	
5.	A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása (pályázati úton)	
7.	A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása	
8.	A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása (pályázati úton)	
9.	Önkormányzatok rendkívüli támogatása	
10.	Önkormányzati elszámolások	3 233 427
11.	A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évről áthúzódó és 2020. évi bérkompensációja	244 755
12.	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	13 082 667
II.	Felhalmozási célú támogatások	-
2.	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések	-
	<i>a) Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása</i>	
	<i>b) Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás</i>	
	<i>c) Belterületi utak, járdák, hidak felújítása</i>	
3.	Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása	
29.	Pihenőpark fejlesztés támogatása Tárnokon	
III.	Vis maior támogatás	
Központi források mindösszesen		597 099 797

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2020. évi
támogatásértékű bevételeinek
részletezése

Megnevezés	Önkormányzat		Polgármesteri Hivatal		Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat		Mesevár Óvoda		Önkormányzat összesen	
	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési szervtől	3 360	3 360							3 360	3 360
Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésú ei-től		0							0	0
Támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól		0							0	0
NEAK finanszírozás	24 790	34 578							24 790	34 578
Támogatásértékű működési bevétel elkülönített állami pénzalaptól	1 504	3 304	3 321	3 321					4 825	6 625
Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől	900	1 800							900	1 800
Támogatásértékű működési bevétel többcélú kistérségi társulástól		0							0	0
Garancia- és kezességvállalásból származó visszatérülések		0							0	0
Szervezett képzés támogatása		0							0	0
1. Támogatásértékű működési bevételek összesen:	30 554	43 042	3 321	3 321	0	0	0	0	33 875	46 363
Támogatásértékű felhalmozási bevétel központi költségvetési szervtől		240 000							0	240 000
Támogatásértékű felhalmozási bevétel fejezeti kezelésú ei-től									0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel társadalombiztosítási alaptól									0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel elkülönített állami pénzalaptól európai uniós pályázati forrásból									0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől									0	0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel többcélú kistérségi társulástól									0	0
2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	0	240 000	0	0	0	0	0	0	0	240 000
Előző évi központi költségvetési kiegészítések, visszatérülések									0	0
Előző évi egyéb költségvetési kiegészítések, visszatérülések									0	0
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel									0	0
3. Kiegészítések, visszatérülések összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK, KIEGÉSZÍTÉSEK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)	30 554	283 042	3 321	3 321	0	0	0	0	33 875	286 363

Tárnok Nagyközség Önkormányzatának 2020. évi támogatás értékű kiadásai és véglegesen átadott pénzeszközei

Támogatás értékű kiadások

sorszám	Támogatott neve	
1.	Bursa Hungarica ösztöndíj	1 500
	Összesen:	1 500

Véglegesen átadott pénzeszközök

sorszám	Támogatott neve	
1	Köz-Ért Kft	109 574
2	Sport szervezetek pályázata	2 300
3	Civil szervezetek pályázata	1 500
4	KSK	2 175
5	Bolha Focitanoda	3 500
6	Egyházi támogatás	100
7	Ercsi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft	400
8	Rendőrség	1 500
9	TSMP	600
	Összesen:	121 649

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2020. évi beruházási kiadásainak előirányzata feladatonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2020. évi előirányzat		
			nettó	ÁFA	bruttó
1	2	3	4	5	6
Szabadidő és sportpark kivitelezési terve 195/2017. (XII.14.) ÖK Hat.	3 987	2020	3 140	847	3 987
Gyalogátkelőhely tervezés, forgalmi vizsgálat - Rákóczi út - Testvéríség u. csomópontban - 205/2017 (XII.14.) ÖK Hat	972	2020	765	207	972
HÉSZ módosítás 159/2017. (X.19.) ÖK Hat. + kieg	7 366	2020	5 800	1 566	7 366
HÉSZ módosítás településrendezési szerződés alapján	1 207	2020	950	257	1 207
HÉSZ módosítás Sósikúti út és Vadlúd utca által körül határolt területen közlekedési csomópont tervezés	700	2020	550	150	700
HÉSZ módosítás	7 620	2020	6 000	1 620	7 620
PH előtti gyalogátkelőhely tervezése	1 130	2020	890	240	1 130
Rákóczi út-Dózsa Gy. út sarok - buszmegálló áthelyezésének tervei	1 400	2020	1 102	298	1 400
Bölcsőde konyha bővítés tervek 17/2018 (XII.13.) Rend. alapján	2 451	2020	1 930	521	2 451
4 csoportos óvoda terveinek módosítása (konyha)	508	2020	400	108	508
Kegyeleti Park tervezés (331/1 és 2. hrsz.) 176/2016. (XI. 17.) ÖK Hat. alapján	594	2020	468	126	594
Nemzeti Kataszteri Program ingatlan-nyilvántartási térkép adatbázis frissítése	197	2020	155	42	197
Árvízelhárítási terv	1 000	2020	787	213	1 000
PM_OVODAFEJLESZTES_34/2017 pályázati támogatás és önrő 4 csoportos óvodaépítésre	387 984	2020	387 984	-	387 984
PM_OVODAFEJLESZTES_34/2017 pályázati többlettámogatás	48 767	2020	47 244	1 523	48 767
PM_BOLCSODEFEJLESZTES_2018 pályázat önrész 97/2018 (VIII.27) Hat; 116/2018 (IX.13.) Hat	20 300	2020	15 984	4 316	20 300
PM_BOLCSODEFEJLESZTES_2018 pályázati támogatás bölcsőde bővítésre	142 884	2020	141 219	1 665	142 884
Óvoda és bölcsőde fejlesztés saját erő: közműfejlesztés, tervezői művezetés, hatósági eljárások, egyéb szolg., energetikai tanúsítás, épületfeltüntetetés stb.	63 000	2020	49 536	13 464	63 000
Odluk területfejlesztés ingatlanvásárlás	1 441	2020	1 135	306	1 441
Szabadidő és sportpark kivitelezés III. ütem Pihenőpark.	21 631	2020	17 032	4 599	21 631
Külterületi buszmegálló építés Sósikúti út mellett	1 400	2020	1 102	298	1 400
Sportcentrum 013/58. hrsz közmű csatlakozás munkálatai	3 189	2020	2 511	678	3 189
ÉTV Gördülő fejlesztési terv	17 183	2020	13 530	3 653	17 183
ÉTCS Gördülő fejlesztési terv	1 941	2020	1 528	413	1 941
Térfigyelő rendszer bővítés	1 511	2020	1 190	321	1 511
60/2020. (VII.15.) ÖK Hat. alapján Dózsa Gy. úti óvoda kerítés újjáépítés	1 000	2020	787	213	1 000
60/2020. (VII.15.) ÖK Hat. Tárnok, 663/27. hrsz-ú Tass utca meghosszabbításához útalap építés	1 900	2020	1 496	404	1 900
75/2020. (IX.24.) ÖK Hat. HÉSZ mód. 063/9. és 063/10. hrsz. Rekultivált hulladéklerakó fejlesztése	2 350	2020	1 850	500	2 350
94/2020. (X.29.) ÖK Hat. Közlekedési koncepció aktualizálása (Regia Plannel szerzk.foly.)	1 270	2020	1 000	270	1 270
115/2020. (XI.30.) ÖK Hat. Egészségház szerver	1 000	2020	787	213	1 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (kisértékű)	1 024	2020	806	218	1 024
Önkormányzat összesen	748 906		709 658	39 247	748 906
Intézmények					
Immateriális javak beszerzése	2 123	2020	1 672	451	2 123
Informatikai eszközök beszerzése	3 952	2020	3 112	840	3 952
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (kisértékű)	892	2020	702	190	892
Polgármesteri Hivatal	6 967		5 486	1 481	6 967
Informatikai eszközök beszerzése	324	2020	255	69	324
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (kisértékű)	3 116	2020	2 453	663	3 116
TSzVSz	3 440		2 708	732	3 440
Informatikai eszközök beszerzése	25	2020	20	5	25
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (kisértékű)	2 360	2020	1 858	502	2 360
Mesevár Óvoda	2 385		1 878	507	2 385
Intézmények összesen	12 792		10 072	2 720	12 792
Összesen:	761 698		719 730	41 968	761 698

Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2020. évi felújítási kiadásainak előirányzata célonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2020. évi előirányzat		
			nettó	ÁFA	bruttó
1	2	3	5	6	7
107/2018. (IX. 13.) ÖK Hat. alapján buszvárók felújítása	931	2020	733	198	931
139/2018. (XI. 15.) ÖK Hat. alapján Tárnok, Fő u. 42-44. szám előtti járda felújítása	1 179	2020	928	251	1 179
11/2018. (VI. 28.) ÖK Rend. alapján Rákóczi út 46/D és 60. közötti szakaszon csapadékvíz elvezetés munkálatai	5 400	2020	4 252	1 148	5 400
11/2018. (VI. 28.) ÖK Rend. alapján Odluk terület melletti járda felújítása	1 300	2020	1 024	276	1 300
Sport utca felújítása (pályázati támogatás és önerő)	17 607	2020	13 864	3 743	17 607
ÉTCS Gördülő Fejlesztési Terv	2 343	2020	1 845	498	2 343
ÉTV Gördülő Fejlesztési Terv	11 938	2020	9 400	2 538	11 938
Összesen:	40 698		32 046	8 652	40 698

Tartalékok

Megnevezés	Tartalékok összege
1	2
Előírt adótartozások hátraléka	34 800
Letét	502
Környezetvédelmi Alap	12 664
Lakáscélú támogatás Alap	3 009
Működési céltartalék	50 975
Községfejlesztési Alap	97
Vízügyi építési Alap - GFT	5 007
Csatornaközmű Alap - GFT	2 423
Fejlesztési céltartalék	7 527
Céltartalék összesen	58 502
Általános tartalék	155 248
Tartalékok összesen	213 750

**Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2020. évi
bevételeinek és kiadásainak részletezése kormányzati funkcióként**

Önkormányzat tevékenységei kormányzati funkcióként														Polgármesteri Hivatal tevékenységei kormányzati funkcióként					
Kormányzati funkció elnevezése	ÖK és hivatal jogalkotó és ált. igazg. tev.	Funkcióra nem sorolható bevételek	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Közvilágítás	Város-községgazdálk. egyéb szolgáltatások	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Civil szervezetek működési támogatása	Egyházakközösségi, hitéleti tevékenységének támogatása	Egyéb szociális pénzügyi ellátások, támogatások	Gyermekvédelmi pénzügyi és természetbeni ellátások	Összesen	ÖK és hivatal jogalkotó és ált. igazg. tev.	Város-községgazdálk. egyéb szolgáltatások	Közüterület rendjének fenntartása	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Összesen
Kormányzati funkció száma	011130	900020	013350	041233	064010	066020	018010	018030	084031	084040	107060	104051		011130	066020	031030	041233	018030	
Korábbi szakfeladat elnevezése	Önkormányzati jogalkotás				Közvilágítás	Város-községgazdálk. máshová nem sorolható szolgáltatások	Önkormányzatok elszámolásai	Önkormányzatok elszám. a ktgvi szerveikkel				Átmeneti segély (felölt)	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	Mezőőrök	Közüterület rendjének fenntartása		Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel	
Korábbi szakfa száma	841112 és 841126				841402	841403	841901	841907				882122	882124	841126	841403	842421		841907	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
KIADÁSOK																			
1. Személyi juttatások	32 943			1 504									34 447	197 227	11 636	7 758	3 913		220 534
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 934			263									6 197	34 999	1 984	1 332	685		39 000
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	142 663		76 473		19 031	104 192							342 359	50 097	1 438	495			52 030
4. Támogatásértékű kiadások						1 500							1 500						0
5. Elvonások, befizetések											264		264						0
6. Végleges pénzeszközátadás államh. kívülre						109 974			11 675				121 649						0
7. Társad. És szocpol jutt											16 925	0	16 925						0
8. Költségv. szervnek folyósított támogatás								835 752					835 752						0
9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 456												22 456						
10. Pf. működési célú költségvetési kiadás (1+...+8)	203 996	0	76 473	1 767	19 031	215 666	0	835 752	11 675	0	17 189	0	1 381 549	282 323	15 058	9 585	4 598	0	311 564
11. Általános tartalék						155 248							155 248						0
12. Működési célú céltartalék						50 975							50 975						0
13. Pf. Nélküli működési célú költségvetési kiadás	0	0	0	0	0	206 223	0	0	0	0	0	0	206 223	0	0	0	0	0	0
14. Költségvetési működési kiadások (9+11)	203 996	0	76 473	1 767	19 031	421 889	0	835 752	11 675	0	17 189	0	1 587 772	282 323	15 058	9 585	4 598	0	311 564
15. Működési célú hitel visszafizetése													0						0
16. Finanszírozási működési kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Működési kiadások összesen (12+14)	203 996	0	76 473	1 767	19 031	421 889	0	835 752	11 675	0	17 189	0	1 587 772	282 323	15 058	9 585	4 598	0	311 564
18. Felújítási kiadások			40 698										40 698						0
19. Beruházási kiadások			747 395			1 511							748 906	6 967					6 967
20. Pénzügyi befektetések kiadásai													0						0
21. Támogatásértékű kiadások													0						0
22. Végleges pénzeszközátadás államh. kívülre						0			300				300						0
23. Kölcsönnyújtás													0						0
24. Pf. Felhalmozási célú költségvetési kiadás (16+...+21)	0	0	788 093	0	0	1 511	0	0	300	0	0	0	789 904	6 967	0	0	0	0	6 967
25. Felhalmozási céltartalék						7 527							7 527						0
26. Pf. nélküli költségvetési kiad.	0	0	0	0	0	7 527	0	0	0	0	0	0	7 527	0	0	0	0	0	0
27. Költségvetési felhalmozási kiadások (22+23)	0	0	788 093	0	0	9 038	0	0	300	0	0	0	797 431	6 967	0	0	0	0	6 967
28. Pénzügyi lízing kiadásai	676					0							676						0
29. Finanszírozási felhalmozási kiadások	676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	676	0	0	0	0	0	0
30. Felhalmozási kiadások összesen (26+28)	676	0	788 093	0	0	9 038	0	0	300	0	0	0	798 107	6 967	0	0	0	0	6 967
31. Kiadások összesen (16+29)	204 672	0	864 566	1 767	19 031	430 927	0	835 752	11 975	0	17 189	0	2 385 879	289 290	15 058	9 585	4 598	0	318 531
BEVÉTELEK																			
32. Intézményi működési bevételek		6 263	53 145			9 300							68 708	5 207	0	0		0	5 207
33. Önkormányzat sajátos működési bevételei		349 031											349 031						0
34. Önkormányzat költségvetési támogatása							597 100						597 100						0
35. Támogatásértékű műk. bevételek, kiegészítések				1 504		37 178	4 360						43 042				3 321		3 321

Óvoda tevékenységei kormányzati funkcióként					Tárnoi Szociális és Védőnői Szolgálat tevékenységei kormányzati funkcióként													Kormányzati funkciók összesen	Cimrend
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	Óvodai intézményi étkeztetés	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Összesen	Ifjúság-egészségügyi gondozás (védőnők)	Idősek nappali ellátása	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	Gyermekek napközbeni ellátása	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Gyermekek bölcsődei ellátása	Gyermekétkeztetés bölcsődében	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Összesen			
091110	091140	096015	018030		074032	102031	104042	104030	107052	107051	096015	104031	104035	104037	018030				
Óvodai nevelés, ellátás	Óvodai nevelés, ellátás	Óvodai intézményi étkeztetés	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szervekkel		Ifjúság-egészségügyi gondozás	Idősek nappali ellátása	Gyermekjóléti szolgáltatás	Családsegítés	Családi napközi ellátás	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Isk. intézményi étkeztetés	Bölcsőde		Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szervekkel				
851011	851011	562912	841907		869042	881011	889201	889924	889102	889922	889921	562913 és 5629202	889101		841907				
21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40
																			KIADÁSOK
189 479		3 398		192 877	41 450	10 326	25 466	0	14 113	9 781	3 094	17 030	36 513	3 201	1 310		162 284	610 142	1. Személyi juttatások
36 836		595		37 431	7 288	1 922	5 416	0	2 709	1 826	587	3 251	7 351	586	638		31 574	114 202	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
6 979	16 580	46 993		70 552	3 997	6 498	1 755	0	2 143	587	8 735	38 707	8 107	4 495	800		75 824	540 765	3. Dologi és egyéb folyó kiadások
				0													0	1 500	4. Támogatásértéki kiadások
				0													0	264	5. Előző évi előirányzat-, pénzmaradvány átadás
				0													0	121 649	6. Végleges pénzeszközátadás államh. kívülre
				0													0	16 925	7. Társad. És szocpol. Jutt
				0													0	835 752	8. Költségv. szervnek folyósított támogatás
																		22 456	9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése
233 294	16 580	50 986	0	300 860	52 735	18 746	32 637	0	18 965	12 194	12 416	58 988	51 971	8 282	2 748	0	269 682	2 263 655	10. Pf. működési célú költségvetési kiadás (1+...+8)
				0													0	155 248	11. Általános tartalék
																		50 975	12. Működési célú céltartalék
0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				0	0	206 223	13. Pf. Nélküli működési célú költségvetési kiadás
233 294	16 580	50 986	0	300 860	52 735	18 746	32 637		18 965	12 194	12 416	58 988				0	269 682	2 469 878	14. Költségvetési működési kiadások (9+11)
				0														0	15. Működési célú hitel visszafizetése
0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				0	0	0	16. Finanszírozási működési kiadások
233 294	16 580	50 986	0	300 860	52 735	18 746	32 637		18 965	12 194	12 416	58 988				0	269 682	2 469 878	17. Működési kiadások összesen (12+14)
				0														40 698	18. Felújítási kiadások
2 385				2 385	19	495	455		280			127	2 064				3 440	761 698	19. Beruházási kiadások
				0													0	0	20. Pénzügyi befektetések kiadásai
				0													0	0	21. Támogatásértéki kiadások
				0													0	300	22. Végleges pénzeszközátadás államh. kívülre
				0													0	0	23. Kölcsönnyújtás
2 385	0	0	0	2 385	19	495	455		280	0	0	127	2 064	0	0	0	3 440	802 696	24. Pf. Felhalmozási célú költségvetési kiadás (16+...+21)
				0													0	7 527	25. Felhalmozási céltartalék
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 527	26. Pf. nélküli költségvetési kiad.
2 385	0	0	0	2 385	19	495	455		280	0	0	127	2 064	0	0	0	3 440	810 223	27. Költségvetési felhalmozási kiadások (22+24)
																	0	676	28. Felhalmozási célú hitel visszafizetése
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	676	29. Finanszírozási felhalmozási kiadások
2 385	0	0	0	2 385	19	495	455		280	0	0	127	2 064	0	0	0	3 440	810 899	30. Felhalmozási kiadások összesen (25+27)
235 679	16 580	50 986	0	303 245	52 754	19 241	33 092		19 245	12 194	12 416	59 115				0	273 122	3 280 777	31. Kiadások összesen (15+28)
				0													0		BEVÉTELEK
		9 968		9 968		1			3 270	381	8 382	15 116	5 000	1 270	571		33 991	117 874	32. Intézményi működési bevételek
				0													0	349 031	33. Önkormányzat sajátos működési bevételei
				0													0	597 100	34. Önkormányzat költségvetési támogatása
				0													0	46 363	35. Támogatásértéki műk. bevételek, kiegészítések

Óvoda tevékenységei kormányzati funkcióként					Tárközi Szociális és Védőnői Szolgálat tevékenységei kormányzati funkcióként												Kormányzati funkciók összesen	Címrend		
Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	Óvodai intézményi étkeztetés	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Összesen	Ifjúság-egészségügyi gondozás (védőnők)	Idősek nappali ellátása	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások		Gyermekek napközbeni ellátása	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Gyermekek bölcsődei ellátása	Gyermekétkeztetés bölcsődében	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	Támogatási célú finanszírozási műveletek			Összesen	
091110	091140	096015	018030		074032	102031	104042		104030	107052	107051	096015	104031	104035	104037	018030				
Óvodai nevelés, ellátás	Óvodai nevelés, ellátás	Óvodai intézményi étkeztetés	Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szervekkel		Ifjúság-egészségügyi gondozás	Idősek nappali ellátása	Gyermekjóléti szolgáltatás	Családsegítés	Családi napközi ellátás	Házi segítségnyújtás	Szociális étkeztetés	Isk. intézményi étkeztetés	Bölcsőde			Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szervekkel				
851011	851011	562912	841907		869042	881011	889201	889924	889102	889922	889921	562913 és 5629202	889101			841907				
				0												0			240 000	36. Támogatásértéktől felhalm. bevételek
				0												0			76	37. Műk. célú végleges pe.átvétel államh. kívülről
				0												0			1 651	38. Felhalm.c.végleges pe.átvétel államh.kivülről
				0												0			124 026	39. Felhalmozási és tőke jellegű bevételei
				0												0			0	40. Működési támogatási kölcsönök visszatérülése
				0												0			153	41. Felhalm. c. támog. kölcsön igénybevétel, visszatér.
			290 796	290 796												235 230	235 230	835 752	42. Felügyeleti szervtől kapott támogatás	
			0	0												0		454	43. Felügyeleti szertől kapott támogatás	
0	0	9 968	290 796	300 764	0	1	0	0	3 270	381	8 382	15 116	5 000	1 270	571	235 230	269 222	2 312 481	44. Pf. Költségvetési bevételek (30+...+40)	
			2 482	2 482												3 900	3 900	968 297	45. Pénzforgalom nélküli bevételek	
0	0	0	2 482	2 482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 900	3 900	968 297	46. Pf. Nélküli költségvetési bevételek	
0	0	9 968	293 278	303 246	0	1	0	0	3 270	381	8 382	15 116	5 000	1 270	571	239 130	273 122	3 280 778	47. Költségvetési bevételek (41+43)	
				0												0		0	48. Működési célú hitel	
				0												0		0	49. Felhalmozási célú hitel	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50. Finanszírozási bevételek (45+46)	
0	0	9 968	293 278	303 246	0	1	0	0	3 270	381	8 382	15 116	5 000	1 270	571	239 130	273 121	3 280 777	51. Bevételek összesen(44+47)	

Tárnok Nagyközség Önkormányzat
2020. évi költségvetés
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

Ezer Ft

Sorszám	Bevételi jogcímek	2020. évi előirányzat Kötelező feladat	2020. évi előirányzat Önként vállalt feladat	2020. évi előirányzat Államigazgatási feladat	2020. évi előirányzat Összesen
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1+...+1.6.)	571 669	-	25 431	597 100
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	186 492		25 431	211 923
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	215 632			215 632
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	149 427			149 427
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	16 884			16 884
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok				-
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	3 234			3 234
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				-
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...2.5.)	40 342	6 021	-	46 363
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				-
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				-
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				-
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele				-
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei (NEAK)	40 342	6 021		46 363
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				-
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	-	240 000	-	240 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				-
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				-
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				-
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		240 000		240 000
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	-			-
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				-
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	349 031	-	-	349 031
4.1.	Helyi adók (4.1.1+4.1.2.)	338 900			338 900
4.1.1.	-Vagyoni típusú adók	83 900			83 900
4.1.2.	-Termékek és szolgáltatások adói	252 000			252 000
4.2.	Gépjárműadó	2 331			2 331
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				-
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	7 800			7 800
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	86 834	30 940	100	117 874
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				-
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	9 673	1 613		11 286
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 869			9 869
5.4.	Tulajdonosi bevételek	16 152	2 741		18 893
5.5.	Ellátási díjak	25 000			25 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	24 284	19 578		43 862
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				-
5.8.	Kamatbevételek	11			11
5.9.	Vagyonkezelésből származó bevétel		6 800	100	6 900
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 845	208		2 053
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	-	124 026	-	124 026
6.1.	Immateriális javak értékesítése				-
6.2.	Ingatlanok értékesítése		124 026		124 026
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				-
6.4.	Részesedések értékesítése				-
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				-
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	-	76	-	76
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				-
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérítése ÁH-n kívülről				-
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		76		76
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				-
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	-	1 804	-	1 804
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				-
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről		153		153
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		1 651		1 651
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				-
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 047 876	402 867	25 531	1 476 274
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	-	-	-	-
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				-
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				-
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				-
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)	-	-	-	-
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				-
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				-
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				-
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				-
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	576 913	391 384	-	968 297
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	576 913	391 384		968 297
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				-
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	-	454	-	454
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		454		454
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				-
13.3.	Betétek megszüntetése				-
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	-	-	-	-
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				-
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				-
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				-
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				-
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	-	-	-	-
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	576 913	391 388	-	968 751
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN :(9+16)	1 624 789	794 705	25 531	2 445 025

Tárnok Nagyközség Önkormányzat
2020. évi költségvetés
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE
KIADÁSOK

Ezer forint

Sorszám	Kiadási jogcímek	2020. évi előirányzat Kötelező feladat	2020. évi előirányzat Önként vállalt feladat	2020. évi előirányzat Államigazgatási feladat	2020. évi előirányzat Összesen
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai(1.1+...+1.5)	790 311	507 348	107 788	1 528 860
1.1	Személyi juttatások	431 120	119 955	59 067	610 142
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 677	22 434	11 091	114 202
1.3	Dologi kiadások	261 325	241 810	37 631	540 765
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 925			16 925
1.5	Egyéb működési célú kiadások	264	123 149	-	123 413
1.6	- az 1.5-ből : -elvonások és befizetések	264			264
1.7	-- Garancia - és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				-
1.8	-- Visszatérítendő kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				-
1.9	-- Visszatérítendő kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				-
1.10	-- Egyéb működési célútámogatások ÁH-n belülre		1 500		1 500
1.11	-- Garancia - és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				-
1.12	-- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				-
1.13	-- Árkiegészítések, ártámogatások				-
1.14	-- Kamattámogatások				-
1.15	-- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre		121 649		121 649
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5)	336 342	466 354	-	802 696
2.1	Beruházások	312 044	449 654		761 698
2.2	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				-
2.3	Felújítások	24 298	16 400		40 698
2.4	2.3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				-
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások		300		300
	- a 2.5-ből				-
2.6	-- Garancia - és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				-
2.7	-- Visszatérítendő kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				-
2.8	-- Visszatérítendő kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				-
2.9	-- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				-
2.10	-- Garancia - és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				-
2.11	-- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				-
2.12	-- Lakástámogatás				-
2.13	-- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre		300		300
3.	Tartalékok (3.1+3.2)	213 750	-	-	213 750
3.1	Általános tartalék	155 248			155 248
3.2	Céltartalék	58 502			58 502
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 340 403	973 702	107 788	2 421 893
5.	Hitel- kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1+...+5.3)	-	-	-	-
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				-
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				-
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				-
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1+...6.4)	-	-	-	-
6.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				-
6.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				-
6.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				-
6.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				-
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1+...7.4)	22 107	1 025	-	23 132
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				-
7.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 107	349		22 456
7.3	Pénzeszközök betétként elhelyezése				-
7.4	Pénzügyi lízing kiadásai		676		676
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1+...8.4)	-	-	-	-
8.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				-
8.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				-
8.3	Külföldi értékpapírok beváltása				-
8.4	Külföldi hitelek kölcsönök törlesztése				-
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+...+8)	22 107	1 025	-	23 132
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 362 510	974 727	107 788	2 445 025

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési többlet/ hiány (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor (+/-))	-292 527	-570 835	-82 257	-945 619
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	554 806	390 813	-	945 619

**Tárnok Nagyközség Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak
2020-2021-2022. évi alakulását külön bemutató mérleg**

Megnevezés	Sor szám	2020. évre	2021. évre	2022. évre
1	2	3	4	5
I. Működési bevételek és kiadások				
Intézményi működési bevételek	01	117 874	90 000	100 000
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	02	349 031	390 000	390 000
Önkormányzatok költségvetési támogatása	03	597 100	560 000	560 000
Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	04	286 363	30 000	30 000
Végleges pénzeszköztétel Áh-n kívülről	05	76	0	0
Áh-n belüli megelőlegezések	06	454		
Pénzforgalmi működési célú költségvetési bevételek összesen (1.+..+6.)	07	1 350 898	1 070 000	1 080 000
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	08	279 756	0	0
Pénzforgalom nélküli működési bevételek összesen	09	279 756	0	0
Költségvetési működési bevételek (7.+9.)	10	1 630 654	1 070 000	1 080 000
Rövid lejáratú hitelek	11			
Rövid lejáratú értékpapírok értékesítése, kibocsátása	12			
Finanszírozási működési bevételek összesen (11.+12.)	13	0	0	0
Működési célú bevételek összesen (10.+13.)	14	1 630 654	1 070 000	1 080 000
Személyi juttatások	15	610 142	550 000	560 000
Munkaadókat terhelő járulékok	16	114 202	96 250	98 000
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	17	540 765	300 000	300 000
Támogatásértékű kiadások	18	1 500		
Egyéb működési kiadások	19	264		
Végleges pénzeszköztétel Áh-n kívülre	20	121 649	50 000	50 000
Társad. És szocpol jutt	21	16 925	30 000	30 000
Pénzforgalmi működési célú költségvetési kiadások összesen (15.+...+21.)	22	1 405 447	1 026 250	1 038 000
Tartalékok	23	206 223	9 843	9 730
Pénzforgalom nélküli működési kiadások összesen	24	206 223	9 843	9 730
Költségvetési működési kiadások (22.+24.)	25	1 611 670	1 036 093	1 047 730
Rövid lejáratú hitel visszafizetése	26	0		
Rövid lejáratú hitel kamata	27	0		
Rövid lejáratú értékpapírok beváltása, vásárlása	28	0		
Finanszírozási működési kiadások összesen(26.+28.)	29	0	0	0
Működési célú kiadások összesen (25.+29.)	30	1 611 670	1 036 093	1 047 730
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	31	114 711	20 000	20 000
Fejlesztési célú támogatások	32	0		
Támogatásértékű bevételek, kiegészítések	33	0		
Végleges pénzeszköztétel Áh-n kívülről	34	1 651		
Felhalmozási áfa visszatérülése	35	0		
Értékesített tárgyi eszköz és immateriális javak áfa-ja	36	9 315	5 400	5 400
Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	37	153	0	0
Pénzforgalmi felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen (31.+...+37.)	38	125 830	25 400	25 400

Megnevezés	Sor szám	2020. évre	2021. évre	2022. évre
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	39	688 541	200 000	
Pénzforgalom nélküli felhalmozási bevételek összesen	40	688 541	200 000	0
Költségvetési felhalmozási bevételek (38.+40.)	41	814 371	225 400	25 400
Hosszú lejáratú hitel, kötvénykibocsátás	42			0
Finanszírozási felhalmozási bevételek összesen	43	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek (41.+43.)	44	814 371	225 400	25 400
Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)	45	761 698	200 000	10 000
Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	46	40 698	5 000	5 000
Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés	47	0	0	0
Pénzügyi befektetések	48	0		
Támogatásértékű kiadások	49	0		
Végleges pénzeszközáradás Áh-n kívülre	50	300		
Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	51	0	0	0
Pénzforgalmi felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen (45.+...+51.)	52	802 696	205 000	15 000
Tartalékok	53	7 527		
Pénzforgalom nélküli felhalmozási kiadások összesen	54	7 527	0	0
Költségvetési felhalmozási kiadások (52.+54.)	55	810 223	205 000	15 000
Pénzügyi lízing kiadásai	56	676	1 057	1 070
Hosszú lejáratú hitel kamata	57			
Finanszírozási felhalmozási kiadások összesen	58	676	1 057	1 070
Felhalmozási célú kiadások összesen (55.+58.)	59	810 899	206 057	16 070
Költségvetési pénzforgalmi bevételek (7.+38.)	60	1 476 728	1 095 400	1 105 400
Költségvetési pénzforgalom nélküli bevételek (9.+40.)	61	968 297	200 000	0
Finanszírozási bevételek (13.+43.)	62	0	0	0
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN (60.+61.+62.)	63	2 445 025	1 295 400	1 105 400
	64			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (63.+64.)	65	2 445 025	1 295 400	1 105 400
Költségvetési pénzforgalmi kiadások (22.+52.)	66	2 208 143	1 231 250	1 053 000
Költségvetési pénzforgalom nélküli kiadások (24.+54.)	67	213 750	9 843	9 730
Finanszírozási kiadások (29.+58.)	68	676	1 057	1 070
Áh-on belüli megelőlegezés visszafizetése	69	22 456		
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN (66.+67.+68.+69.)	70	2 445 025	1 242 150	1 063 800
	71			
KIADÁSOK ÖSSZESEN (69.+70.)	72	2 445 025	1 242 150	1 063 800

	2020. évi előirányzat	Finanszírozás											
		január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Mesevár Óvoda	290 796	23 581	23 582	23 581	23 582	23 581	23 582	23 581	23 582	23 581	23 582	30 619	24 362
Tárnoki Szociális és Védőnői Szolg.	235 230	17 492	17 492	19 435	18 139	18 139	18 139	19 903	18 140	18 140	18 140	24 846	27 225
Tárnoki Polgármesteri Hivatal	309 726	22 143	22 144	22 143	22 442	22 143	22 144	29 337	29 338	29 338	29 338	29 338	29 878
Összesen	835 752	63 216	63 218	65 159	64 163	63 863	63 865	72 821	71 060	71 059	71 060	84 803	81 465



KIEGÉSZÍTÉS

A TÁRNOK NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ 1/2020. (II. 14.) SZÁMÚ ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL KÉSZÜLT KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉSHEZ

Budapest, 2020. december 14.

KIEGÉSZÍTÉS

a Tárnok Nagyközség Önkormányzat

2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 14.) számú önkormányzati rendelet módosításáról készült könyvvizsgálói jelentéshez

A Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 14.) számú önkormányzati rendelet módosítására (IV. módosításként) előterjesztett rendeletervezet felülvizsgálata az Önkormányzat könyvvizsgálatának keretében történt.

A vizsgálatot dr. Printz János Károly ügyvezető igazgató, bejegyzett kamarai tag könyvvizsgáló végezte.

Az államháztartásról szóló CXCV. törvény (Áht.) 34. §-a, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 42. §-a alapján a költségvetési rendeletben megállapított előirányzatokat a képviselő-testület év közben módosíthatja (átcsoportosítást engedélyezhet).

Az államháztartásról szóló törvény 34. §-ában foglaltak szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt (kivéve a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében a polgármester számára lehetővé tett, valamint a helyi önkormányzati költségvetési szervek saját hatáskörében – a Kormány rendeletében meghatározott esetekben – végrehajtható módosításokat és átcsoportosításokat).

A képviselő-testület az előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként – az első negyedévet kivéve – negyedévenként, a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2020. évi költségvetésének (IV.) módosítására vonatkozó rendelet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége volt, s azt – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározottak alapján – az Önkormányzat polgármestere terjesztette elő a Képviselő-testületnek, s arról a katasztrófavédelem és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján hoz döntést.

A könyvvizsgálat a javasolt rendeletmódosítás tervezetét felülvizsgálta, jogszabályi megfeleltetését elvégezte. A rendeletervezet és annak táblarendszere szerkezetében, felépítésében, tartalmában megfelel a 2020. évre érvényes jogszabályi rendelkezéseknek és a Képviselő-testület által elfogadott költségvetési rendelet előírásainak. Ezáltal az adatok – a következetesség alapelvének megfelelően – összehasonlíthatók.

A könyvvizsgálat az előirányzat-változásokat célszerűségi, gazdaságossági és hatékonysági szempontok alapján nem értékelte, mivel az előbbiek a szakmai szabályok szerint nem képezik a feladatát.

A könyvvizsgálat a rendeletervezet felülvizsgálata alapján megállapította, hogy a rendelet-módosítás során a folytonosság követelménye érvényesül.

A rendeletervezet az előirányzat-módosításokat megfelelően kezeli, valamennyit megjelenítve a költségvetési előirányzatokban.

A jelenlegi módosítás Tárnok Nagyközség Önkormányzat (az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények) 2020. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak a költségvetés módosított előirányzatához viszonyítva **+176 648 E Ft-tal történő növelését tartalmazza**, amelyet a 2020-ban a III. módosítás óta bekövetkezett változások költségvetésre gyakorolt hatásának átvezetése tett szükségessé. A módosítás meghatározó tétele az óvodafejlesztés 180 000 E Ft összegű támogatásának (második rész) számbavétele támogatás értékű bevételként és kiutalásának előirányzata a felhalmozási kiadások között.

A javaslat szerint 42 876 E Ft-tal csökkennek az Önkormányzat költségvetésének tartalékai, amelyből 3 300 E Ft a felhalmozási céltartalékokat, 39 576 E Ft az általános tartalékokat érinti. A rendelkezésre álló tartalékok állománya ezt követően az alábbiak szerint változik:

Működési céltartalékok	50 975 E Ft
Felhalmozási céltartalékok	7 527 E Ft
Céltartalékok összesen	58 502 E Ft
Általános tartalék	155 248 E Ft
Tartalékok összesen:	213 750 E Ft

A módosítás következtében Tárnok Nagyközség Önkormányzat és intézményei költségvetéseinek főösszegei az alábbiak szerint alakulnak:

Önkormányzat	+166 243 E Ft
Polgármesteri Hivatal	+540 E Ft
Tárnoki Szociális és Védőnői Szolgálat	+9 085 E Ft
Mesevár Óvoda	+780 E Ft
Önkormányzat és intézményei összesen:	+176 648 E Ft

A javasolt módosítás viszonylag jelentős változást idéz elő a 2020. évi költségvetés előirányzatainak nagyságrendjében, mivel a költségvetés főösszege a módosítás következtében **2 268 377 E Ft-ról 2 445 025 E Ft-ra, azaz 7,8%-kal nő.**

Az előirányzat-módosítás a költségvetés több jogcímére és tételére is kihat, ezáltal érdemi változásokat eredményez annak belső szerkezetében.

A rendelettervezet megalapozottan mutatja be az előirányzat-módosítás jogcímeit, indokait és összegeit a következők szerint:

Az Önkormányzat és az intézmények költségvetésében:

Intézményi működési bevételek	+2 386 E Ft
Önkormányzat költségvetési támogatása	-17 878 E Ft
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	+3 150 E Ft
Támogatás értékű bevételek	+188 825 E Ft
Végleges pénzeszköztétel államháztartáson kívülről	+15 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések	+150 E Ft
Bevételek összesen:	+176 648 E Ft
Működési kiadások	+114 744 E Ft
Felhalmozási kiadások	+104 630 E Ft
Céltartalékok	-3 300 E Ft
Általános tartalékok	-39 576 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	+150 E Ft
Kiadások összesen:	+176 648 E Ft

A rendelettervezet általános indoklása röviden ismerteti azokat az okokat, amelyek a módosításokat szükségessé teszik.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetése az előbbi módosításokat követően is egyensúlyban marad, belső szerkezete a rendelettervezetben foglaltaknak megfelelően változik.

Összegzés:

A könyvvizsgálat a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendelettervezetet felülvizsgálva olyan hiányosságot nem tapasztalt, amely alapján a rendelettervezetet, annak általános indoklását módosítani kellene.

A könyvvizsgálat a Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosítására előterjesztett rendelettervezetet rendeletalkotásra alkalmasnak tartja.

Budapest, 2020. december 14.



Dr. Printz János Károly
ügyvezető igazgató
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1811 Budapest, Barcsay u. 36.
kamarai nyt. szám: 000267



Dr. Printz János Károly
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagszám: 004097

Szám: 84/2020.

JELENTÉS

Tárnok Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testület részére

A TÁRNOK NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ

1/2020. (II. 14.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL

Elvégeztük a **Tárnok Nagyközség Önkormányzat** (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetéséről szóló 1/2020. (II. 14.) számú **önkormányzati rendelet módosítására** (IV. sz. módosításként) előterjesztett **rendelettervezet** vizsgálatát.

A mellékelt rendelettervezet szerint a módosítás hatására az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének **egyező bevételi és kiadási főösszege, előirányzata 2 445 025 E Ft-ra** változik, a főösszegegen belül a **költségvetési bevételek előirányzata 2 444 571 E Ft**, a **költségvetési kiadások előirányzata 2 421 893 E Ft**, a **finanszírozási bevételek előirányzata 454 E Ft**, a **finanszírozási kiadások előirányzata 23 132 E Ft**, a **költségvetési egyenleg (többlet) 22 678 E Ft**, amely fedezi a finanszírozási bevételek és kiadások előirányzatának azonos összegű egyenlegét, a **-22 678 E Ft összegű finanszírozási hiányt**.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelettervezet az általános indoklásában részletezett feltevések és információk alapján készült,

A költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendelet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet módosításának elfogadása a Képviselő-testület – jelen helyzetben a testület jogkörében eljáró polgármester – hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a rendelettervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyen az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

A vizsgálat hatóköre

A vizsgálatot a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard alapján hajtottuk végre. Ezen standard értelmében a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szerezni arról, hogy a rendelettervezet szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendelet módosításának megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendelet módosítására előterjesztett rendelettervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

Következtetés és vélemény

A Tárnok Nagyközség Önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosításáról szóló rendeletervezetnek, az annak általános indoklásában bemutatott feltevéseknek, az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásunkra, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy ezek a feltevések nem képezik a módosított előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá véleményünk szerint a rendeletervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésünk szerint az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosítására (IV. módosításként) készült rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Megjegyzés

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a módosított tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendeletervezetben, illetve az általános indoklásban foglaltaktól, ami szükségessé teheti az előirányzatok, valamint ezzel összefüggésben a költségvetés más pénzügyi információinak későbbi módosítását.

Felhasználás korlátozása

Jelen jelentés kizárólag a Tárnok Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete tájékoztatására, illetve a rendeletalkotás megalapozásához készült, az kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra és módon használható fel.

Budapest, 2020. december 14.



Dr. Printz János Károly
ügyvezető igazgató
DR. PRINTZ ÉS TÁRSA
Nemzetközi Könyvvizsgáló Kft.
1181 Budapest, Barcsay u. 36.
kamarai nyt. szám: 000267



Dr. Printz János Károly
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagszám: 004097