



Szám: 01/ 174 - 32 / 2021.

Tárgy: Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal
2021. évi költségvetése

46/2021.(III.11.) számú önkormányzati határozat

Tihany Község Önkormányzat Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított hatáskörében, valamint a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben az alábbi döntést hozza:

1./ Tihany Község Önkormányzat Képviselő-testülete a határozat mellékletét képező kimutatásnak megfelelően a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetését elfogadja. A Közös Hivatali költségvetés kiadási és bevételi főösszegét

179.861.263 000,- Ft-ban állapítja meg.

2./ A Képviselő-testület a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal Tihany székhely működéséhez – a Közös Hivatal alakításáról és fenntartásáról szóló Megállapodás VII. fejezet 2.c) pontja alapján - átadott pénzeszközként 120.253.750,- Ft-ot biztosít a 2021. évi önkormányzati költségvetésében.

3./ A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átadott pénzeszköz havonta történő átutalásáról gondoskodjon.

4./ A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy a közös hivatali költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: azonnal, majd folyamatos

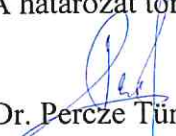
Felelős: polgármester és jegyző

Tihany, 2021. március 11.



Tószoki Imre
polgármester

A határozat törvényes!


Dr. Percze Tünde
jegyző





Szám: 01/ 72-³².../ 2021.

ELŐTERJESZTÉS

Készült:	Veszélyhelyzeti polgármesteri döntéshez
Tárgy:	Önkormányzat 2021. évi költségvetésének elfogadása
Melléklet:	Rendelet-tervezet, mellékletei, COFOG-os bontású kgv, könyvvizsgálói jelentés
Előterjesztő:	Tósoki Imre polgármester
Ellenjegyezte:	Dr. Percze Tünde jegyző
Előterjesztést készítette:	Sörös Tibor Tamásné gazd. üi.

Tisztelt Képviselő-testület!

2021. február 18-án megtörtént a költségvetés I. fordulós tárgyalása, egyeztetése, melyen az intézményvezetők is részt vettek.

Az előzetesen kiküldött anyaghoz képest, valamint a betérjesztés tudomásul vételéről szóló 29/2021. (II.19.) számú önkormányzati határozatban foglaltaknak megfelelően elkészült az önkormányzat 2021. évi költségvetése, melyet rendeleti formában szükséges megalkotni.

Ezen felül szükséges egy külön határozat, mely a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: TKÖH) költségvetésének elfogadásáról szól.

A közös hivatallal érintett települések már elfogadták a TKÖH költségvetését, ezáltal az átadott pénzeszközök nagyságát.

Tájékoztatásukra küldjük a könyvvizsgáló jelentést, valamint a rendelet-tervezetben szereplő költségvetési számok COFOG-os összesítését.

Mindezek alapján kérjük és javasoljuk a rendelet-tervezet, valamint a határozati javaslat elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT:

**Tihany Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2021. (.....) határozata**

Tihany Község Önkormányzat Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított hatáskörében, valamint a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Kormányrendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben az alábbi döntést hozza:

1./ Tihany Község Önkormányzat Képviselő-testülete a határozat mellékletét képező kimutatásnak megfelelően a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetését elfogadja. A Közös Hivatali költségvetés kiadási és bevételi főösszegét

179.861.263 000,- Ft-ban állapítja meg.

2./ A Képviselő-testület a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal Tihany székhely működéséhez – a Közös Hivatal alakításáról és fenntartásáról szóló Megállapodás VII. fejezet 2.c) pontja alapján - átadott pénzeszközként 120.253.750,- Ft-ot biztosít a 2021. évi önkormányzati költségvetésében.

3./ A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átadott pénzeszköz havonta történő átutalásáról gondoskodjon.

4./ A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy a közös hivatali költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: azonnal, majd folyamatos

Felelős: polgármester és jegyző

Tihany, 2021. március 3.



Tósonki Imre
Tósonki Imre
polgármester

Az előterjesztés törvényes!

Dr. Percze Tünde
Dr. Percze Tünde
jegyző



Tihany Község Önkormányzat Képviselőtestületének

..../2021. (III....) rendelete

Tihany Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről

Tihany Község Önkormányzat Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti hatáskörében a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, Tihany Község Önkormányzatára, a gazdálkodási feladatait más szervvel ellátó intézményeire és a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint a támogatásokban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és a jogi személyiségekkel nem rendelkező szervezetekre.

2. A költségvetés címrendje

2.§ A költségvetés címrendje

- (1) Tihany Község Önkormányzata, és az önkormányzat önállóan gazdálkodó intézményei önálló címet alkotnak.
- (2) a) Tihany Község Önkormányzata
b) Visszhang Óvoda
c) Tihanyi Falugondnokság
d) Németh László Művelődési ház
e) Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal

3. Az Önkormányzat 2021. évi költségvetése, költségvetési egyenlege

3.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az intézmények 2021. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételeit	2 561 834 108 Ft-ban,
b) kiadását	3 419 728 853 Ft-ban,
c) finanszírozási kiadását	13 181 688 Ft-ban,
d) hiányát:	857 894 688 Ft-ban,
da) a hiány belső belső finanszírozásnak minősülő előző évi pénzmaradványt	721 076 433 Ft-ban,
db) a hiány külső külső finanszírozásnak minősülő felhalmozási célú hitelét	150 000 000 Ft-ban,
állapítja meg.	

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetésének

a) bevételi és kiadási főösszegét	3 398 331 541-ban
ezen belül:	
aa) a felhalmozási célú bevételt	1 925 461 395 Ft-ban

ab) felhalmozási finansz. bevételét	421 153 482 Ft-ban
ac) a felhalmozási célú kiadást	2 346 614 877 Ft-ban
ebből:	
1. a beruházások összegét	2 195 158 894 Ft-ban
2. a felújítások összegét	45 697 295 Ft-ban
3. felh. célú kölcsön és támogatás	7 225 000 Ft-ban
4. lakástámogatás	0 Ft-ban
5. fejlesztési céltartalék	90 432 688 Ft-ban
6. az adósságszolgálat összegét	8 101 000 Ft-ban
ad) a működési célú bevételt	601 793 713 Ft-ban
ae) működési finansz. bevételét	449 922 951 Ft-ban
af) a működési és finansz. célú kiadást	1 051 716 664 Ft-ban
ebből:	
1. a személyi juttatások	34 089 000 Ft-ban
2. a munkaadókat terhelő járulékokat	8 225 000 Ft-ban
3. a dologi jellegű kiadásokat	170 957 000 Ft-ban
4. ellátottak pénzbeli juttatása	16 103 000 Ft-ban
5. egyéb működési célú kiadás	110 144 307 Ft-ban
6. ÁH belüli megelőlegezés visszafizetése	5 080 688 Ft-ban
7. Intézményfinanszírozás (+, -)	444 842 263 Ft-ban
8. általános tartalék	262 275 406 Ft-ban
b) költségvetési létszámkeretet	2,75 főben

állapítja meg.

(3) Visszhang Óvoda kiadásai összesen: 60 671 000 Ft
ebből

a) személyi juttatások:	43 888 000 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok:	6 650 000 Ft
c) dologi jellegű kiadások:	8 675 000 Ft
d) kisértékű eszközök beszerzése	1 458 000 Ft

(4) Falugondnokság kiadásai összesen: 214 232 000 Ft
ebből

a) személyi juttatások:	96 561 000 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok:	14 771 000 Ft
c) dologi jellegű kiadások:	90 242 000 Ft
d) egyéb működési célú kiadás	600 000 Ft
e) kisértékű eszközbeszerzés	12 058 000 Ft

(5) Németh László Művelődési Ház kiadásai összesen: 24 657 000 Ft
ebből

a) személyi juttatások:	13 977 000 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok:	2 510 000 Ft
c) dologi jellegű kiadások:	8 170 000 Ft
d) kisértékű eszközbeszerzés	0 Ft

(6) Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal összesen:	179 861 263 Ft
ebből	
a) személyi juttatások:	147 199 525 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok:	21 333 738 Ft
c) dologi jellegű kiadások:	11 328 000 Ft

4.§ Tihany Község Önkormányzat és intézményei 2021. évi bevételeit és kiadásait az 1. melléklet tartalmazza.

5.§ Tihany Község Önkormányzat 2021. évi bevételeit és kiadásait az 1/a. melléklet tartalmazza.

6.§ Tihany Község Önkormányzat 2021. évi működési, felhalmozási és finanszírozási célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 2. melléklet tartalmazza.

7.§ Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatalnak a 2021. évi működési célú bevételeit és kiadásait a 3. melléklet tartalmazza.

8.§ A Visszhang Óvoda 2021. évi működési célú bevételeit és kiadásait a 3a. melléklet tartalmazza.

9.§ A Németh László Művelődési Ház 2021. évi működési célú bevételeit és kiadásait a 3b. melléklet tartalmazza.

10.§ Tihanyi Falugondnokság 2021. évi működési célú bevételeit és kiadásait a 3c. melléklet tartalmazza.

11.§ Tihany Község Önkormányzat és az önkormányzati intézmények 2021. évi bevételeit és kiadásait mérlegszerűen, a kiadásokon belül kiemelt előirányzatokként, valamint a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatalnak támogatását a 4. melléklet tartalmazza.

12.§ A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

13.§ A Képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat feladatonként az 6. melléklet szerint állapítja meg.

14.§ A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatát az 7. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

15.§ Tihany Község Önkormányzat adósságállományának alakulását lejárat és eszközök szerinti bontásban a 8. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi éves előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

16.§ A Képviselő-testület az önkormányzat által ellátandó tevékenységeket feladat-ellátási formánként, kiemelt előirányzatokként. a 9. melléklet szerint fogadja el.

17.§ A Képviselő-testület az önkormányzat 2021/2022/2023. évre, a gördülő tervezés keretében előterjesztett bevételi és kiadási előirányzatait a 10. melléklet szerint tudomásul veszi.

18.§ A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat (kedvezményeket) a 11. melléklet szerint állapítja meg.

19.§ A költségvetési állami támogatásokat jogcímenként a 12. melléklet tartalmazza.

20.§ Az önkormányzat által nyújtott támogatásokat a 13. melléklet tartalmazza.

21.§ Az önkormányzat 2021. évi tervezett kiadásait és bevételeit kormányzati funkciókénti bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

22.§ Az önkormányzat 2021. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 15. melléklet tartalmazza.

23.§ Az önkormányzat 2021. évi EU-s támogatásait célonként a 16. melléklet tartalmazza.

24.§ (1) A Képviselő-testület 2021. évben tartalékot Tihany Község Önkormányzatánál tervez, melynek összege 352 708 094,- Ft, melyből 262 275 406,- Ft általános tartalékot és 90 432 688,-Ft fejlesztési tartalékot állapított meg.

(2) A tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

25.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzati intézmények létszámkeretét 42,25 főben, a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal létszámkeretét 34 főben állapítja meg.

(2) A létszámkeret címenként a következő:

a) I. cím: Tihany Község Önkormányzat:	3,25 fő
1. polgármester	1 fő
2. védőnői szolgálat	1 fő
3. kiegészítő alapellátási szolgálat	0,75 fő
4. Recepció	0,5 fő
b) I/1. cím: Visszhang Óvoda:	9 fő
1. pedagógus	5 fő
2. dada	3 fő
3. konyhai kisegítő	1 fő
c) I/2. cím: Falugondnokság:	27 fő
1. kisegítő mezőgazdasági szolgálat	21 fő
2. ételmezés	6 fő
d) I/3. cím: Németh László Művelődési ház:	3 fő
1. művelődési ház	2 fő
2. könyvtár	1 fő
e) I/4. cím: Közfoglalkoztatás	1 fő

f) II. cím: Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal: 34 fő

1. jegyző	1 fő
2. aljegyző	1 fő
3. kirendeltség-vezető	3 fő
4. gazdasági vezető	1 fő
5. ügyintéző	25 fő
6. közterület felügyelő	2 fő
7. fizikai létszám	1 fő

26.§ (1) A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 46 380,- Ft-ban állapítja meg. A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-a szerint az illetmény-pótlék számításának alapját (pótlékalap) a mindenkori éves költségvetési törvény állapítja meg, összege 20 000 forint.

(2)A Képviselő-testület a 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. tv. 61.§ (4) bekezdése figyelembe vételével

- a) a közszolgálati tisztviselők cafetéria juttatását 231 900,-Ft/év/fő összegben,
- b) az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatott közalkalmazottak, munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók esetében a cafetéria juttatás keretét egységesen bruttó 200 000,-Ft/év/fő összegben határozza meg, mely magába foglalja a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterheket is.

(3) Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. tv. 61.§ (5) bekezdése alapján a bankszámla-hozzájárulás mértékét nettó 1000,-Ft/hó/alkalmazott összegben állapítja meg.

27.§ Az Országgyűlés, a Kormány, valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalaptól évközben kapott pótelőirányzatról a Képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a beszámoló felügyeleti szervhez történő megküldésének határidejéig dönt. A költségvetési rendeletet ennek megfelelően a Képviselő-testület december 31-i hatállyal módosítja.

28.§ (1) A költségvetési forrásból származó támogatást nyújtó szerv, illetve szervezeti egység kötelessége a támogatások lebonyolításában részt vevő szervezetekkel és a kedvezményezettekkel kötött szerződésben kikötni:

- a) a támogatások lebonyolításában részt vevő szervezet, illetve a kedvezményezett köteles az ellenőrzés érdekében - a megfelelő dokumentumok, számlák, a program megvalósítását igazoló okmányok, bizonylatok rendelkezésre bocsátásával, illetve a fizikai teljesítés vizsgálatában – segíteni.
- b) a felhasználással és az ellenőrzéssel összefüggő kötelezettségek megszegése esetén alkalmazandó szankciókat.

29.§ Hitel felvételére csak a Képviselő-testület döntése alapján a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az Önkormányzati adósságot keletkeztető ügyletekről szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet előírásai alapján kerülhet sor.

30.§ (1) Az önkormányzat felhalmozási tevékenységén belül elsődlegesen a fennálló hosszú távú kötelezettségek 2021. évi ütemezését, törlesztő részleteinek visszafizetését, valamint az előző évről áthúzódó beruházások pénzügyi fedezetét szükséges biztosítani.

(2) A 5-6. mellékletben szereplő fejlesztési és felhalmozási kiadási előirányzatok teljesítését a felhalmozási bevételek teljesülésének megfelelően kell ütemezni.

31.§ (1) A bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése során a készpénzes fizetés helyett elsődlegesen a készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni.

(2) Felhatalmazza polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket lekösse, illetve rövid lejáratú értékpapírokba fektesse a számlavezető banknál.

32.§ (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. A Képviselő-testületnek a polgármester – a jegyző közreműködésével – a költségvetés éves teljesítéséről beszámol.

(2) A gazdálkodás során az önkormányzati törvény előírásai alapján elsősorban a kötelező alapellátás feladatait biztosítja, további terhelhetősége figyelembevételével mellett finanszírozza önként vállalt nem kötelező feladatait.

33.§ (1) Az önkormányzati intézmények, költségvetési szervek költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a bevételek növeléséért és beszedéséért, a takarékoság érvényesüléséért az intézmény tevékenységi körébe tartozó feladatok ellátásának sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) Az önkormányzati intézmények, költségvetési szervek a kiemelt kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben nem módosíthatják.

(3) Az önkormányzati intézmények, költségvetési szervek kötelesek kiemelt kiadási előirányzataikon belül gazdálkodni.

(4) Valamennyi önkormányzati költségvetési szerv esetében a foglalkozási jogviszony vagy a tartós megbízással foglalkoztatottak megbízásának megszűnéséről, illetve megszüntetéséről a megszűnés érvénybe lépésével egyidejűleg az intézmény vezetőjének írásban tájékoztatnia kell a fenntartót.

(5) A megüresedett álláshelyet vagy tartós megbízást az intézményvezető a polgármester ellenjegyzésével töltheti be, amennyiben a létszámcsoökkentés lehetősége nem áll fenn.

(6) A költségvetési szervnél szakmai program indításához, fejlesztéséhez az önkormányzat Képviselő-testületének előzetes engedélye szükséges.

34.§ (1) A bevételek növelése érdekében fokozott erőfeszítéseket kell tenni a kintlévőségek behajtására valamennyi költségvetési szervnél.

(2) A költségvetési szerveknél a működés során elért többlet bevételek nem használhatók fel kiadások teljesítésére.

(3) Az adóellenőrzési és felderítési munkát hatékonyan kell végezni, az adóhátralékot következetesen be kell szedni és a mulasztókkal a jogszabályban foglaltak szerint kell eljárni.

(4) A szakmai feladatellátás sérelme nélkül minden intézményvezetőnek saját hatáskörében is a létszám és a bér-gazdálkodást valamint a működési kiadásokkal való gazdálkodást a kiadások ésszerű csökkentése céljából kell folytatni.

4.Egyéb rendelkezések

35.§ Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített bevételek és kiadások a rendelet tervezetbe beillesztésre kerültek.

36.§ Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba. Rendelkezéseit 2021. január 01-től kell alkalmazni.

Tósoki Imre
polgármester

Dr. Percze Tünde
jegyző

Kihirdetve: 2021 március .

Dr. Percze Tünde
jegyző

1. melléklet

/2021. (III. .) önkormányzati rendelethez

Tihany Község Önkormányzata, önkormányzati intézmények, és a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatalnak a 2021. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

forintban

	A	B	C
1	Sor szám	Megnevezés	2021. évi tervadatok
2	I.	Bevételek	
3	A.	Működési bevételek	
4	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)	195 793 713
5	1.1.	Önkormányzatok működési támogatása	127 017 200
6		Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	81 851 804
7		Egyes köznevelési feladatok támogatása	33 932 330
8		Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	8 301 396
9		Kulturális feladatok támogatása	2 931 670
10		Elszámolásból származó bevételek	0
11	1.2	Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről	68 776 513
12	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	311 000 000
13	2.1.	Vagyoni típusú adók	203 000 000
14	2.2.	Értékesítési és forgalmi adók	48 000 000
15	2.3.	Egyéb áruhasználati és szolg.adók	56 500 000
16		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	56 500 000
17	2.4.	Gépjárműadó	0
18	2.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 500 000
19	3.	Működési bevételek	129 579 000
20		Szolgáltatások ellenértéke	73 535 000
21		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	11 000 000
22		Ellátási díjak	13 700 000
23		Kiszámlázott ÁFA	31 344 000
24		Kamatbevételek	0
25		Egyéb működési bevételek	
26	4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0
27		Működési célú visszatér. Kölcsön	0
28		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL (1+2+3)	636 372 713
29	B.	Felhalmozási bevételek	1 925 461 395
30	1.	Ingatlan értékesítés	181 500 000
31	2.	Egyéb felhalmozási célú tám. Átvett pénzeszköz bev. áh. Belülről	1 743 961 395
32		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	1 925 461 395
33		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 561 834 108
34	C.	Finanszírozási bevételek	1 315 918 696
35		Hosszú lejáratú hitelek felvételei	150 000 000
36		Központi, irányító szervi támogatás	444 842 263
37		Központi, irányítószervi tám. Közös Hivatal	179 861 263
38		Központi, irányítószervi tám. Intézmények	264 981 000
39		Belföldi értékpapír beváltás	0
40		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	721 076 433
41		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 877 752 804

42		Központi, irányító szervei támogatás (-)	444 842 263
43		BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	3 432 910 541
44			
45	II.	Kiadások	
46	A.	<i>Működési kiadások</i>	
47	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	335 714 525
48	1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	311 287 525
49		Törvény szerinti illetmények	258 767 000
50		Jutalom	16 623 000
51		Céljuttatás, célprémium	3 011 000
52		Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	5 044 000
53		Jubileumi jutalom	4 137 000
54		Béren kívüli juttatás	13 004 525
55		Közlekedési költségtérítés	4 534 000
56		Egyéb költségtérítések	2 998 000
57		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	3 169 000
58	1.2	Külső személyi juttatás	24 427 000
59		Választott tisztségviselők juttatása	13 775 000
60		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	7 192 000
61		Egyéb külső személyi juttatás	3 460 000
62	2.	Munkaadót terhelő járulékok	53 489 738
63	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	289 372 000
64	3.1.	Dologi kiadások	215 796 000
65	3.1.2	Készletbeszerzés	63 898 000
66		Kommunikációs szolgáltatás	10 574 000
67		<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>139 404 000</i>
68		Közüzemi díjak	34 850 000
69		Vásárolt élelmezés	30 000
70		Bérleti és lízing díjak	5 600 000
71		Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	43 705 000
72		Közvetített szolgáltatások	8 500 000
73		Szakmai tev.segítő szolgáltatás	20 214 000
74		Egyéb szolgáltatás	26 505 000
75		<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	<i>1 920 000</i>
76		Kiküldetés kiadásai	1 720 000
77		Reklámkiadások	200 000
78		<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	<i>73 576 000</i>
79		Működési célú ÁFA	45 836 000
80		Fizetendő ÁFA	19 800 000
81		Egyéb dologi kiadás	7 940 000
82	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	16 103 000
83		Családi támogatások	0
84		Egyéb nem intézményi ellátás	16 103 000
85	4.	Egyéb működési célú kiadás	110 744 307
86		Helyi önk. befizetési kötelezettségei	16 159 307
87		Egyéb működési célú támogatás áh. belülről	17 155 000
88		Egyéb működési célú támogatás áh. kívülről	77 430 000
89	5.	Működési tartalék	262 275 406
90		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZ.	1 067 698 976

91	B.	<i>Felhalmozási kiadások</i>	
92	1.	Beruházások	2 208 674 894
93	2.	Felújítások	45 697 295
94	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh. kívülre	7 225 000
95	4.	Felhalmozási tartalék	90 432 688
96		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS	2 352 029 877
97		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	3 419 728 853
98	C.	<i>Finanszírozási kiadások</i>	<i>458 023 951</i>
99	1.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	444 842 263
100	1.1.	Központi, irányítószervi tám. Közös Hivatal	179 861 263
101	1.2.	Központi, irányítószervi tám. Intézmények	264 981 000
102	2.	ÁH belüli megelőlegezések visszafizetése	5 080 688
103	3.	Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése	8 101 000
104		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	3 877 752 804
105		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása (-)	444 842 263
106		KIADÁS MINDÖSSZESEN	3 432 910 541

1/a. melléklet

/2021. (III. .) önkormányzati rendelethez

Tihany Község Önkormányzat 2021. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

forintban

	A	B	C
1	Sor- szám	Megnevezés	2021. évi tervadatok
2	I.	Bevételek	
3	A.	Működési bevételek	
4	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)	195 793 713
5	1.1.	Önkormányzatok működési támogatása	127 017 200
6		Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	81 851 804
7		Egyes köznevelési feladatok támogatása	33 932 330
8		Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	8 301 396
9		Kulturális feladatok támogatása	2 931 670
10		Elszámolásból származó bevételek	0
11	1.2	Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről	68 776 513
12	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	311 000 000
13	2.1.	Vagyoni típusú adók	203 000 000
14	2.2.	Értékesítési és forhalmi adók	48 000 000
15	2.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	56 500 000
16		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	56 500 000
17	2.4.	Gépjárműadó	0
18	2.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 500 000
19	3.	Működési bevételek	95 000 000
20		Szolgáltatások ellenértéke	60 000 000
21		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	11 000 000
22		Ellátási díjak	0
23		Kiszámlázott ÁFA	24 000 000
24		Kamatbevételek	0
25		Egyéb működési bevételek	0
26	4.	Működési célú ítvett pénzeszköz	0
27		Működési célú visszatér. Kölcsön	0
28		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL (1+2+3)	601 793 713
29	B.	Felhalmozási bevételek	1 925 461 395
30	1.	Ingatlan értékesítés	181 500 000
31	2.	Egyéb felhalmozási célú támog. átvett pénzeszközök	1 743 961 395
32		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	1 925 461 395
33		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 527 255 108
34	C.	Finanszírozási bevételek	871 076 433
35		Hosszú lejáratú hitelek felvétele	150 000 000
36		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	721 076 433
37		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 398 331 541

38	II.	Kiadások	
39	A.	<i>Működési kiadások</i>	
40	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	34 089 000

41	1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	12 314 000
42		Törvény szerinti illetmények	10 775 000
43		Jutalom	729 000
44		Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	0
45		Jubileumi jutalom	0
46		Béren kívüli juttatás	344 000
47		Közlekedési költségtérítés	210 000
48		Egyéb költségtérítések	120 000
49		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	136 000
50	1.2	Külső személyi juttatás	21 775 000
51		Választott tisztségviselők juttatása	13 775 000
52		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	4 800 000
53		Egyéb külső személyi juttatás	3 200 000
54	2.	Munkaadót terhelő járulékok	8 225 000
55	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	170 957 000
56	3.1.	Dologi kiadások	118 177 000
57		Készletbeszerzés	11 038 000
58		Kommunikációs szolgáltatás	9 569 000
59		<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>96 970 000</i>
60		Közüzemi díjak	27 500 000
61		Vásárolt élelmiszer	0
62		Bérleti és lízing díjak	3 600 000
63		Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	32 435 000
64		Közvetített szolgáltatások	8 500 000
65		Szakmai tev.segítő szolgáltatás	10 405 000
66		Egyéb szolgáltatás	14 530 000
67		<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	<i>600 000</i>
68		Kiküldetés kiadásai	400 000
69		Reklámkiadások	200 000
70		<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	<i>52 780 000</i>
71		Működési célú ÁFA	27 430 000
72		Fizetendő ÁFA	19 800 000
73		Egyéb dologi kiadás	5 550 000
74	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	16 103 000
75		Családi támogatások	0
76		Települési támogatás	16 103 000
77	4.	Egyéb működési célú kiadás	110 144 307
78		Helyi önkormányzatok befizetései	16 159 307
79		Egyéb működési célú támogatás áh. belülré	16 555 000
80		Egyéb működési célú támogatás áh. kívülre	77 430 000
81		Egyéb támogatások	0
82	5.	Működési tartalék	262 275 406
83		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZ.	301 793 713
84			
85	B.	Felhalmozási kiadások	
86	1.	Beruházások	2 195 158 894
87	2.	Felújítások	45 697 295
88	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh. kívülre	7 225 000
89	4.	Fejlesztési célú tartalék	90 432 688

90		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁS	2 338 513 877
91		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 940 307 590
92	C.	<i>Finanszírozási kiadások</i>	<i>458 023 951</i>
93	1.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	444 842 263
94	1.1.	Központi, irányítószervi tám. Közös Hivatal	179 861 263
95	1.2.	Központi, irányítószervi tám. Intézmények	264 981 000
96	2.	Államháztartáson belüli megelőleg. visszafizetése	5 080 688
97	3.	Hosszúlejáratú hitelek visszafizetése	8 101 000
98		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	3 398 331 541

2. melléklet

/2021.(III.) önkormányzati rendelethez

Tihany Község Önkormányzat 2021. évi tervezett működési és felhalmozási bevételeiről és kiadásairól

forintban

A	B	C	D	E	F
Sorszám	M E G N E V E Z É S	2021.	Sorszám	M E G N E V E Z É S	2021.
2	BEVÉTELEK			KIADÁSOK	
3	1. Önkormányzatok működési támogatása	195 793 713	1.	Személyi juttatások	34 089 000
4	2. Közhatalmi bevételek	311 000 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	8 225 000
5	3. Működési bevételek	95 000 000	3.	Dologi kiadások	170 957 000
6	4. Működési célú átvett pénzeszköz		4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	16 103 000
7			5.	Egyéb működési kiadások	110 144 307
8			6.	Működési tartalék	262 275 406
9	Működési célú bevételek összesen:	601 793 713		Működési célú kiadások összesen	601 793 713
10	Belső hiány finanszírozás pénzmaradvány terhére				
11	Összes működési bevétel:	601 793 713		Összes működési kiadás:	601 793 713
12	1. Egyéb felhalm. célú tám. bev. áh. belülről	1 743 961 395	1.	Beruházások	2 195 158 894
13	2. Ingatlan értékesítés	181 500 000	2.	Felújítások	45 697 295
14	3. Egyéb felh. Célú átvett pénzeszköz		3.	Felhalm. célú támogatási kölcsönök	7 225 000
15			4.	Felh. Célú tartalék	90 432 688
16	Felhalmozási célú bevételek összesen	1 925 461 395		Felhalmozási célú kiadások összesen	2 338 513 877
17	1 Kv-i hiány belső finanszírozása pénzmaradványból	263 052 482			
17	2 Kv-i hiány külső finanszírozása hitelből	150 000 000			
18	Összes felhalmozási bevétel:	2 338 513 877		Összes felhalmozási kiadás:	2 338 513 877
19	Kv-i hiány belső finanszírozása pénzmaradványból	458 023 951	1.	ÁH belüli megelőlegezés visszafizetése	5 080 688
20	Kv-i hiány belső finanszírozása működési bevételből		2.	Hitel visszafizetés	8 101 000
20			3.	Intézményfinanszírozás	444 842 263
21	Finanszírozási bevételek:	458 023 951		Finanszírozási kiadások:	458 023 951
23	BEVÉTELEK			KIADÁSOK	
24	Működési célú bevételek összesen	601 793 713		Működési célú kiadások összesen	601 793 713

25	Felhalmozási célú bevételek összesen	1 925 461 395	Felhalmozási célú kiadások összesen	2 338 513 877
26	Finanszírozási bevételek összesen	0	Finanszírozási kiadások	458 023 951
27	Kv-i bevételek összesen:	2 527 255 108	Kv-i kiadások összesen:	3 398 331 541
28	Kv-i hiány belső finanszírozás	721 076 433		
29	Kv-i hiány belső finanszírozás	721 076 433		
30	Kv-i hiány külső finanszírozás	150 000 000		
31	Összes bevétel	3 398 331 541	Összes kiadás	3 398 331 541

3. melléklet

/2021. (III.) önkormányzati rendelethez

Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

forintban

	A	B	C
1	Sor- szám	Megnevezés	2021. évi tervadatok
2	I.	Bevételek	
3	A.	Működési bevételek	
4	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)	0
5	1.1.	Önkormányzatok működési támogatása	0
6		Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	0
7		Egyes köznevelési feladatok támogatása	0
8		Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	0
9		Kulturális feladatok támogatása	0
10		Működési célú központosított előirányzat	0
11	1.2	Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről	0
12	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3)	0
13	2.1.	Vagyoni típusú adók	0
14	2.2.	Termékek és szolgáltatások adói	0
15		Értékesítési és forgalmi adók	0
16		Gépjárműadó	0
17		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
18	2.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
19	3.	Működési bevételek	0
20		Szolgáltatások ellenértéke	0
21		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
22		Ellátási díjak	0
23		Kiszámlázott ÁFA	0
24		Kamatbevételek	0
25		Egyéb működési bevételek	0
26		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL (1+2+3)	0
27	B.	Felhalmozási bevételek	
28	1.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről	0
29		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	0
30		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0
31	C.	Finanszírozási bevételek	
32		Központi, irányító szervi támogatás	179 861 263
33		Központi, irányítószervi tám. Közös Hivatal	179 861 263
34		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
35		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	179 861 263
36	II.	Kiadások	
37	A.	Működési kiadások	
38	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	147 199 525
39	1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	145 607 525
40		Törvény szerinti illetmények	122 932 000
41		Jutalom	5 300 000

42		Céljuttatás, projektprémium	3 011 000
43		Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	1 244 000
44		Jubileumi jutalom	2 000 000
45		Béren kívüli juttatás	5 860 525
46		Közlekedési költségtérítés	3 032 000
47		Egyéb költségtérítések	1 518 000
48		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	710 000
49	1.2	Külső személyi juttatás	1 592 000
50		Választott tisztségviselők juttatása	0
51		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	1 592 000
52		Egyéb külső személyi juttatás	
53	2.	Munkaadót terhelő járulékok	21 333 738
54	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	11 328 000
55	3.1.	Dologi kiadások	10 574 000
56		Készletbeszerzés	0
57		Informatikai szolgáltatás	85 000
58		<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>9 359 000</i>
59		Közüzemi díjak	0
60		Bérleti és lízing díjak	0
61		Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	0
62		Közvetített szolgáltatások	0
63		Szakmai tev.segítő szolgáltatás	8 409 000
64		Egyéb szolgáltatás	950 000
65		<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	<i>1 130 000</i>
66		Kiküldetés kiadásai	1 130 000
67		Reklámkiadások	0
68		<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	<i>754 000</i>
69		Működési célú ÁFA	754 000
70		Fizetendő ÁFA	0
71		Egyéb dologi kiadás	0
72	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0
73		Családi támogatások	0
74		Betegséggel kapcsolatos ellátások	0
75		Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátás	0
76		Lakhatással kapcsolatos ellátás	0
77		Egyéb nem intézményi ellátás	0
78	4.	Egyéb működési célú kiadás	0
79		Egyéb működési célú támogatás áh. belülré	0
80		Egyéb működési célú támogatás áh. kívülre	0
81	5.	Működési tartalék	0
82		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	179 861 263
83	B.	<i>Felhalmozási kiadások</i>	
84	1.	Beruházások	0
85	2.	Felújítások	0
86	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh. kívülre	0
87	4.	Lakástámogatás	0
88		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	0
89		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	179 861 263

90	C.	<i>Finanszírozási kiadások</i>	
91	1.	Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	0
92	1.1.	Központi, irányítószeri tám. Közös Hivatal	0
93	2.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
94		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	179 861 263

3a. Melléklet

/2021. (III. .) önkormányzati rendelethez

Visszhang Óvoda 2021. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

forintban

	A	B	C
1	Sor- szám	Megnevezés	2021. évi tervadatok
2	I.	Bevételek	
3	A.	Működési bevételek	
4	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)	0
5	1.1.	<i>Önkormányzatok működési támogatása</i>	<i>0</i>
6		Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	0
7		Egyes köznevelési feladatok támogatása	0
8		Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	0
9		Kulturális feladatok támogatása	0
10		Működési célú központosított előirányzat	0
11	1.2	<i>Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről</i>	<i>0</i>
12	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3)	0
13	2.1.	<i>Vagyoni típusú adók</i>	<i>0</i>
14	2.2.	<i>Termékek és szolgáltatások adói</i>	<i>0</i>
15		Értékesítési és forgalmi adók	0
16		Gépjárműadó	0
17		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
18	2.3.	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>0</i>
19	3.	Működési bevételek	0
20		Szolgáltatások ellenértéke	0
21		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
22		Ellátási díjak	0
23		Kiszámlázott ÁFA	0
24		Kamatbevételek	0
25		Egyéb működési bevételek	0
26		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL (1+2+3)	0
27	B.	Felhalmozási bevételek	
28	1.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről	0
29		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	0
30		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0
31	C.	Finanszírozási bevételek	
32		Központi, irányító szervi támogatás	60 671 000
33		Központi, irányító szervi tám.	60 671 000
34		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
35		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	60 671 000

36	II.	Kiadások	
37	A.	<i>Működési kiadások</i>	
38	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	43 888 000
39	1.1.	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>43 688 000</i>
40		Törvény szerinti illetmények	36 678 000
41		Jutalom	3 200 000
42		Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	300 000
43		Jubileumi jutalom	0
44		Béren kívüli juttatás	1 700 000
45		Közlekedési költségtérítés	950 000
46		Egyéb költségtérítések	460 000
47		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	400 000
48	1.2	<i>Külső személyi juttatás</i>	<i>200 000</i>
49		Választott tisztségviselők juttatása	0
50		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	0
51		Egyéb külső személyi juttatás	200 000
52	2.	<i>Munkaadót terhelő járulékok</i>	<i>6 650 000</i>
53	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	8 675 000
54	3.1.	Dologi kiadások	6 935 000
55		Készletbeszerzés	2 215 000
56		Informatikai szolgáltatás	320 000
57		<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>4 300 000</i>
58		Közüzemi díjak	1 500 000
59		Bérleti és lízing díjak	0
60		Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	1 600 000
61		Közvetített szolgáltatások	0
62		Szakmai tev.segítő szolgáltatás	250 000
63		Egyéb szolgáltatás	950 000
64		<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	<i>100 000</i>
65		Kiküldetés kiadásai	100 000
66		Reklámkiadások	0
67		<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	<i>1 740 000</i>
68		Működési célú ÁFA	1 740 000
69		Fizetendő ÁFA	0
70		Egyéb dologi kiadás	0
71	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0
72		Családi támogatások	0
73		Betegséggel kapcsolatos ellátások	0
74		Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátás	0
75		Lakhatással kapcsolatos ellátás	0
76		Egyéb nem intézményi ellátás	0
77	4.	Egyéb működési célú kiadás	0
78		Egyéb működési célú támogatás áh. belülről	0
79		Egyéb működési célú támogatás áh. kívülről	0

80	5.	Működési tartalék	0
81		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	59 213 000
82	B.	<i>Felhalmozási kiadások</i>	1 458 000
83	1.	Beruházások	1 458 000
84	2.	Felújítások	0
85	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh.	0
86	4.	Lakástámogatás	0
87		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 458 000
88		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	60 671 000
89	C.	<i>Finanszírozási kiadások</i>	
90	1.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0
91	1.1.	Központi, irányítószervi tám.	0
92	2.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
93		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	60 671 000

3b. Melléklet

/2021. (III.) önkormányzati rendelethez

Németh László Művelődési Ház 2021. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

forintban

	A	B	C
1	Sor- szám	Megnevezés	2021. évi tervadatok
2	I.	Bevételek	
3	A.	Működési bevételek	
4	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)	0
5	1.1.	Önkormányzatok működési támogatása	0
6		Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	0
7		Egyes köznevelési feladatok támogatása	0
8		Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	0
9		Kulturális feladatok támogatása	0
10		Működési célú központosított előirányzat	0
11	1.2	Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről	0
12	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3)	0
13	2.1.	Vagyon típusú adók	0
14	2.2.	Termékek és szolgáltatások adói	0
15		Értékesítési és forgalmi adók	0
16		Gépjárműadó	0
17		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
18	2.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
19	3.	Működési bevételek	35 000
20		Szolgáltatások ellenértéke	35 000
21		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
22		Ellátási díjak	0
23		Kiszámlázott ÁFA	0
24		Kamatbevételek	0
25		Egyéb működési bevételek	0
26		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL (1+2+3)	35 000
27	B.	Felhalmozási bevételek	
28	1.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről	0
29		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	0
30		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0
31	C.	Finanszírozási bevételek	
32		Központi, irányító szervi támogatás	24 622 000
33		Központi, irányító szervi tám.	24 622 000
34		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
35		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	24 657 000

36	II.	Kiadások	
37	A.	<i>Működési kiadások</i>	
38	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	15 977 000
39	1.1.	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>15 217 000</i>
40		Törvény szerinti illetmények	10 655 000
41		Jutalom	890 000
42		Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	0
43		Jubileumi jutalom	770 000
44		Béren kívüli juttatás	510 000
45		Közlekedési költségtérítés	92 000
46		Egyéb költségtérítések	200 000
47		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
48	1.2	<i>Külső személyi juttatás</i>	<i>860 000</i>
49		Választott tisztségviselők juttatása	0
50		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	800 000
51		Egyéb külső személyi juttatás	60 000
52	2.	<i>Munkaadót terhelő járulékok</i>	<i>2 510 000</i>
53	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	8 170 000
54	3.1.	Dologi kiadások	5 185 000
55	3.1.1.	Készletbeszerzés	1 410 000
56	3.1.2.	Informatikai szolgáltatás	400 000
57	3.1.3.	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>3 315 000</i>
58		Közüzemi díjak	450 000
59		Vásárolt élelmezés	30 000
60		Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	1 520 000
61		Közvetített szolgáltatások	0
62		Szakmai tev.segítő szolgáltatás	800 000
63		Egyéb szolgáltatás	515 000
64	3.1.4.	<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	<i>60 000</i>
65		Kiküldetés kiadásai	60 000
66		Reklámkiadások	0
67	3.1.5.	<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	<i>2 985 000</i>
68		Működési célú ÁFA	1 155 000
69		Fizetendő ÁFA	0
70		Egyéb dologi kiadás	1 830 000
71	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0
72		Családi támogatások	0
73		Betegséggel kapcsolatos ellátások	0
74		Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátás	0
75		Lakhatással kapcsolatos ellátás	0
76		Egyéb nem intézményi ellátás	0
77	4.	Egyéb működési célú kiadás	0
78		Egyéb működési célú támogatás áh. belülről	0
79		Egyéb működési célú támogatás áh. kívülről	0

80	5.	Működési tartalék	0
81		MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	26 657 000
82	B.	<i>Felhalmozási kiadások</i>	
83	1.	Beruházások	0
84	2.	Felújítások	0
85	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh. kívülre	0
86	4.	Lakástámogatás	0
87		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	0
88		KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	26 657 000
89	C.	<i>Finanszírozási kiadások</i>	
90	1.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0
91	1.1.	Központi, irányítószervi tám.	0
92	2.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
93		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	26 657 000

3c. Melléklet

/2021. (III.) önkormányzati rendelethez

Tihanyi Falugondnokság 2021. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

forintban

	A	B	C
1	Sor- szám	Megnevezés	2021. évi terv adatok
2	I.	Bevételek	
3	A.	Működési bevételek	
4	1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)	0
5	1.1.	<i>Önkormányzatok működési támogatása</i>	<i>0</i>
6		Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	0
7		Egyes köznevelési feladatok támogatása	0
8		Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	0
9		Kulturális feladatok támogatása	0
10		Működési célú központosított előirányzat	0
11	1.2	<i>Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről</i>	<i>0</i>
12	2.	Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3)	0
13	2.1.	<i>Vagyoni típusú adók</i>	<i>0</i>
14	2.2.	<i>Termékek és szolgáltatások adói</i>	<i>0</i>
15		Értékesítési és forgalmi adók	0
16		Gépjárműadó	0
17		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
18	2.3.	<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<i>0</i>
19	3.	Működési bevételek	34 544 000
20		Szolgáltatások ellenértéke	13 500 000
21		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
22		Ellátási díjak	13 700 000
23		Kiszámlázott ÁFA	7 344 000
24		Kamatbevételek	0
25		Egyéb működési bevételek	0
26		MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTEL (1+2+3)	34 544 000
27	B.	Felhalmozási bevételek	
28	1.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről	0
29		FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL	0
30		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	34 544 000
31	C.	Finanszírozási bevételek	
32		Központi, irányító szervi támogatás	179 688 000
33		Központi, irányító szervi tám.	179 688 000
34		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
35		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	214 232 000

36	II.	Kiadások	
37	A.	<i>Működési kiadások</i>	
38	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	96 561 000
39	1.1.	<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>96 561 000</i>
40		Törvény szerinti illetmények	77 727 000
41		Jutalom	6 504 000
42		Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	3 500 000
43		Jubileumi jutalom	1 367 000
44		Béren kívüli juttatás	4 590 000
45		Közlekedési költségtérítés	250 000
46		Egyéb költségtérítések	700 000
47		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 923 000
48	1.2	<i>Külső személyi juttatás</i>	<i>0</i>
49		Választott tisztségviselők juttatása	0
50		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	0
51		Egyéb külső személyi juttatás	0
52	2.	<i>Munkaadót terhelő járulékok</i>	<i>14 771 000</i>
53	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	90 242 000
54	3.1.	Dologi kiadások	74 925 000
55	3.1.1.	Készletbeszerzés	49 235 000
56	3.1.2.	Informatikai szolgáltatás	200 000
57	3.1.3.	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>25 460 000</i>
58		Közüzemi díjak	5 400 000
59		Bérleti és lízing díjak	2 000 000
60		Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	8 150 000
61		Közvetített szolgáltatások	0
62		Szakmai tev.segítő szolgáltatás	350 000
63		Egyéb szolgáltatás	9 560 000
64	3.1.4.	<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	<i>30 000</i>
65		Kiküldetés kiadásai	30 000
66		Reklámkiadások	0
67	3.1.5.	<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	<i>15 317 000</i>
68		Működési célú ÁFA	14 757 000
69		Fizetendő ÁFA	0
70		Egyéb dologi kiadás	560 000
71	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0
72		Családi támogatások	0
73		Betegséggel kapcsolatos ellátások	0
74		Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátás	0
75		Lakhatással kapcsolatos ellátás	0
76		Egyéb nem intézményi ellátás	0
77	4.	Egyéb működési célú kiadás	600 000
78		Egyéb működési célú támogatás áh. belülrre	600 000

79		Egyéb működési célú támogatás áh. kívülre	0
80	5.	Működési tartalék	0
81		<i>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN</i>	<i>202 174 000</i>
82	B.	<i>Felhalmozási kiadások</i>	12 058 000
83	1.	Beruházások	12 058 000
84	2.	Felújítások	0
85	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh. kívülre	0
86	4.	Lakástámogatás	0
87		FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	12 058 000
88		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	<i>214 232 000</i>
89	C.	<i>Finanszírozási kiadások</i>	
90	1.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0
91	1.1.	Központi, irányítószervi tám.	0
92	2.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
93		<i>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</i>	<i>214 232 000</i>

5. melléklet

/2021. (III.) önkormányzati rendelethez

Tihany Község Önkormányzat és intézményei 2021. évi felújítási kiadásairól

A	B	C	D	E	F	G
Sor- szám	Megnevezés	Összes kiadás	Előző év végéig	Bázis évi tény	Terv évi elő- irány-zat	További évi elő- irány-zat
1						
2	1 Kecsköröm közvilágítás	1 100 000			1 100 000	
3	2 Civilek háza szűnyogháló + árnyékolás megoldás	1 000 000			1 000 000	
4	3 BM Völgy utca járda felújítás	24 956 157			24 956 157	
5	4 BM Völgy utca járda felújítás további szakasz	4 425 633			4 425 633	
6	5 Egészségház beázás felújítás	6 215 505			6 215 505	
7	6 Hivatal külső festése, nyílászárók külső festése	1 000 000			1 000 000	
8	7 Pisky sétány növényzet	4 000 000			4 000 000	
9	8 Iskola konyha levegőztetés felújítás	3 000 000			3 000 000	
10	Felújítások összesen:	45 697 295			45 697 295	

forintban

6. sz.melléklet

a /2021 (III. .) sz. rendelethez
Tihany Község Önkormányzat és intézményei 2021. évi fejlesztési kiadásairól
ez forintban

Sorszám	Feladat megnevezése	Összes kiadás	Előző év	Bázis évi	Terv évi	További évi ei.
1						
2	1 Tihanyi legenda program 1/a ütem tervezés (várható támogatás (124 741	124 741 000			124 741 000	
3	2 GINOP 7.1.9-17 Tihany turisztikai attrakciós fejlesztése (Várható	100 000 000			100 000 000	
4	3 támogatás 100 000 000 Garay-Alsóvári utca + zöldterület)					
5	4 GINOP 7.1.9-17 Tihany turisztikai attrakciós fejlesztése (Várható	659 001 002			659 001 002	
6	5 támogatás 659 001 002,- Csokonai Liget)					
7	6 TOP 1.4.1-19:VE1 bölcsődei szolgáltatás infrastruktúrális háttérének	108 231 150			108 231 150	
8	7 megteremtése Tihanyban					
9	8 Alsókopaszhegyi utca tervezése, kivitelezése (várható támogatás 7 718	11 025 714			11 025 714	
10	9 000,- VIS Maior)					
11	10 Kossuth utca villamos kifizetésű, középvezettségű, közvilágítási és	9 081 135			9 081 135	
12	11 távközlési hálózat fejlesztése					
13	12 középvezettség távközlés)100 %-os támogatott, kivitelezés teljes költsége	222 250 000			222 250 000	
14	13 Közvilágítás (3 db új kandelláber lámpafejlel Rév felé 600 000 + Áfa/db,	2 540 000			2 540 000	
15	14 valamint új lámpatestek a fényszigeten 5 db 40 000 + Áfa/db					
16	15 TOP 1.4.1 Óvodai szolgáltatás fejlesztés (Várható támogatás 392 062 893)	392 062 893			392 062 893	
17	16 150 millió értékesítés)	300 000 000			300 000 000	
18	17 Somos strand gyalogátkelőhely tervezés (engedélyezési és kiviteli tervek)	952 500			952 500	
19	18 Ceserhegy kapu és Szőlő utca közötti hálózat kiváltás, kivitelezés (várható	238 188 500			238 188 500	
20	19 támogatás (238 188 500)					
21	20 Kamerarendszer kialakítása Tihanyban	10 000 000			10 000 000	
22	21 Magyar falu program eszközbeszerzés traktor (várható támogatás 14 999	16 500 000			16 500 000	
23	22 999,-)					
24	23 Ford használt kisbusz dobozos	4 000 000			4 000 000	
25	24 Ágdaráló	4 000 000			4 000 000	
26	25 Építés, eszközbeszerzés beruházás összesen:	2 202 573 894			2 202 573 894	
27	26 Falugondnokság Urban típusú személygépjűtők	1 905 000			1 905 000	
28	27 Falugondnokság kísértékű eszközbeszerzés	502 000			502 000	

22	19	Óvoda kísértékű eszközbeszerzés	1 458 000			1 458 000	
23	20	Munkahelyi étkeztetés kísértékű eszközbeszerzés	1 651 000			1 651 000	
24	21	Ifjúsági szálló eszközbeszerzés	585 000			585 000	
25		Kisértékű eszközbeszerzés összesen:	6 101 000			6 101 000	
26		Beruházási kiadások összesen:	2 208 674 894			2 208 674 894	
27	22	Lakáshozjutást segítő támogatás	3 000 000			3 000 000	
28	23	Iskola melletti térköves utca kialakításra támogatás nyújtása	4 225 000			4 225 000	
29		Felhalmozási célú támogatások nyújtása:	7 225 000			7 225 000	
30		Fejlesztési kiadások összesen	2 215 899 894			2 215 899 894	

8. melléklet

/2021.(III. .) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat adóssághállománnyának alakulása
lejárat és eszközök szerinti bontásban (forintban)

A	B	C	D	E	Hitel állomány január 1-jén		
					F	G	H
Sor- szám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	2021.	2022.	2023.	2024.
1							
2	2.	3.	4.	6.	7.	8.	9.
3	Belföldi felhalmozási célú hitel (állomány)	2020.	2030.	300 000 000	300 000 000	300 000 000	262 500 000
4	Hitel összesen			300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000
5	Kamat összesen			38 859 190	32 398 190	25 919 440	19 847 830
6	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség			0	0	0	0
7	Lízing összesen:			0	0	0	0
8	Összesen:			338 859 190	332 398 190	325 919 440	319 847 830
9	Önkormányzat saját bevételei:						
10	Helyi adó bevétel			307 500 000	376 500 000	376 500 000	380 000 000
11	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			0	0	0	0
12	Bírság, pótlék- és díjbevétel				300 000	300 000	350 000
13	Összesen:			307 500 000	376 800 000	376 800 000	380 350 000
14	az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a			153 750 000	188 400 000	188 400 000	190 175 000
15	Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek:						
16							
17	Futamidő kezdete			2021.	2022.	2023.	2024.
18	Fejlesztési célú hitel, és kamatfizetési kötelezettség			8 101 000	8 118 750	45 211 610	44 417 300
19	Összesen:			8 101 000	8 118 750	45 211 610	44 417 300

9. melléklet

/2021.(III. .) önkormányzati rendelethez,

A	B	C	D	E
MEGNEVEZÉS	Létszám fő 2020	feladat- ellátási forma	2021. évi eredeti előirányzat bevételi forrás	2021. évi eredeti előirányzat kiadás
Személyi juttatások	0		állami tám.	18 475 000
Járulékok			saját b.	6 250 000
Dologi kiadások				49 560 000
egyéb működési célú kiadás				16 630 000
Önkormányzatok és ön-i hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási feladatok 011130		kötelező	90 915 000	90 915 000
Dologi kiadások	0	település	állami tám.	1 180 000
egyéb dologi kiadások		üzemeltetés	saját b.	
Közztemető fenntartás 013320		kötelező	1 180 000	1 180 000
Dologi kiadások	0			42 820 000
Egyéb működési célú kiadások			saját b.	0
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350		kötelező	42 820 000	42 820 000
Felügyelet alá tart. kv-i szerv támogatása	0			179 861 263
Egyéb működési célú kiadások				0
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		kötelező	179 861 263	179 861 263
Dologi kiadások	0			1 000 000
egyéb dologi kiadások			saját b.	
Közterület rendjének fenntartása 031030		kötelező	1 000 000	1 000 000
Személyi juttatások	1	település	saját b.	900 000
Járulékok		üzemeltetés	állami tám.	69 000
Dologi kiadások				
Közfoglalkoztatás 041233		kötelező	969 000	969 000
Dologi kiadások		település	állami tám.	23 400 000
egyéb dologi kiadások		üzemeltetés		
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése 045160	0	kötelező	23 400 000	23 400 000
Dologi kiadások		település	állami tám.	7 000 000
egyéb dologi kiadások		üzemeltetés		
Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása 045161	0	kötelező	7 000 000	7 000 000
Dologi kiadások		áll támog.		
Egyéb működési célú támogatások		saját bev.		65 795 000
Turizmus igazgatása, támogatása	0	kötelező	65 795 000	65 795 000
Dologi kiadások		környezet-	saját	7 165 000
egyéb dologi kiadások		egészségügy	bevételek	0
Nem veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása 051030	0	kötelező	7 165 000	7 165 000
Dologi kiadások	0	település	állami tám.	16 450 000
egyéb dologi kiadások		üzemeltetés	saját b.	
Közvilágítási feladatok 064010		kötelező	16 450 000	16 450 000
Személyi juttatások	20	település	állami tám.	69 375 000
Járulékok		üzemeltetés		10 500 000
Dologi kiadások			saját b.	28 785 000
Zöldterület kezelés 066010		kötelező	108 660 000	108 660 000

Dologi kiadások	0	település	állami tám.	14 875 000
		üzemeltetés	saját b.	0
Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		kötelező	14 875 000	14 875 000
Személyi juttatások	0,75	egészségügy		2 258 000
Járulékok		alapellátás	saját b.	26 000
Dologi kiadások				1 495 000
Egyéb működési célú kiadások				0
Háziorvosi alapellátás 072111		kötelező	3 779 000	3 779 000
Dologi kiadások	0	egészségügy	saját b.	630 000
egyéb dologi kiadások		alapellátás		
Fogorvosi ellátás 072311		kötelező	630 000	630 000
Személyi juttatások	1	egészségügy		7 956 000
Járulékok		alapellátás	OEP tám.	1 190 000
Dologi kiadások			saját b.	842 000
Család és nővédelmi gondozás 074031		kötelező	9 988 000	9 988 000
Személyi juttatások	1	kulturális	saját b.	3 860 000
Járulékok				585 000
Dologi kiadások				1 775 000
Könyvtári szolgáltatások 082044		kötelező	6 220 000	6 220 000
Személyi juttatások	2	kulturális	saját b.	10 117 000
Járulékok			állami tám.	1 925 000
Dologi kiadások				6 395 000
Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gond. 082092		kötelező	18 437 000	18 437 000
Személyi juttatások	9	óvodai	állami tám.	43 888 000
Járulékok		ellátás		6 650 000
Dologi kiadások			saját b.	8 675 000
Óvodai nevelés 091110		kötelező	59 213 000	59 213 000
Személyi juttatások	0	közétkeztetés	állami tám.	0
Járulékok				0
Dologi kiadások			saját b.	4 318 000
egyéb dologi kiadások				
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményekben 096015		kötelező	4 318 000	4 318 000
Személyi juttatások	0	közétkeztetés	állami tám.	0
Járulékok				0
Dologi kiadások			saját b.	4 826 000
egyéb dologi kiadások				
Szociális étkeztetés 107051		kötelező	4 826 000	4 826 000
Egyéb műk. Támogatások ÁH belül	0			5 410 000
Támogatási célú fin. Műveletek 018 030		kötelező	5 410 000	5 410 000
Betegséggel kapcs. pénzbeli ellátások,tám.(közgyógyellátás) 101150	0	szociális		0
Gyermekjóléti szolgáltatások 104042	0	szociális		515 000
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051	0	szociális	állami tám.	0
Munkanélküli aktív korúak ellátásai 105010	0	szociális	saját b.	0
Lakásfenntartással,lakhatással összefüggő ellátások 106020		szociális		0
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások,tám. 107060	0	szociális		16 103 000

Szociális feladatellátás összesen	0	kötelező	16 618 000	16 618 000
<i>Személyi juttatások</i>	1	szociális		2 476 000
Járulékok			saját b.	419 000
Dologi kiadások				363 000
Pénzeszközátadások				600 000
Házi segítségnyújtás 107052		szociális	3 858 000	3 858 000
Tartalék				262 275 406
Hitel és kamat törlesztés				8 101 000
Helyi önk. Törvényen alapuló bef.				16 159 307
Kötelező feladatellátás összesen	35,75			979 922 976
Dologi kiadások	0		saját b.	30 000
Lakáshoz jutást segítő támogatások 061030		önként vállalt	30 000	30 000
Dologi kiadások	0		saját b.	6 750 000
Szabadidő fürdő és strandszolgáltatás 081061		önként vállalt	6 750 000	6 750 000
Személyi juttatások	0,5		saját b.	4 500 000
Járulékok				690 000
Dologi kiadások				2 905 000
Üdülő, szálláshely szolgáltatás 081071		önként vállalt	5 952 000	8 095 000
Dologi kiadások	0		saját b.	5 635 000
Egyéb működési célú kiadások				0
Civil szervezetek működési támogatása 084031		önként vállalt	5 635 000	5 635 000
Dologi kiadások	0			3 200 000
Mindenféle egyéb szabadidős szolg. 083090		önként vállalt	3 200 000	3 200 000
Személyi juttatások	6	közétkeztetés	saját b.	24 710 000
Járulékok				3 852 000
Dologi kiadások				43 605 000
Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményekben 096025		önként vállalt	72 167 000	72 167 000
Beruházások		önként vállalt	saját b.	2 208 674 894
Felújítások		önként vállalt	saját b.	45 697 295
Felhalm. c.visszatérítendő támog. kölcs. nyújtása államháztartáson kívülre		önként vállalt	saját b.	7 225 000
Lakástámogatás		önként vállalt	saját b.	0
Felhalmozási célú céltartalékok		önként vállalt	saját b.	90 432 688
Költségvetési felhalmozási célú kiadások összesen:				2 352 029 877
ÁH belüli megelőlegezés		önként vállalt	saját b.	5 080 688
Finanszírozási kiadások összesen:				5 080 688
Önként vállalt feladatok összesen	6,5			2 452 987 565

979 922 976

2 452 987 565

3 432 910 541

10. melléklet

/2021. (III. .) önkormányzati rendelethez

Tihany Község Önkormányzat és intézményei 2021. /2022./ 2023. évi gördülő tervezéséhez

A) Kiadások

forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor- szám	Megnevezés	2021	2022	2023
2	I.	Személyi juttatások	335 714 525	340 000 000	340 000 000
3	II.	Munkaadókat terhelő járulékok	53 489 738	64 600 000	64 600 000
4	III.	Dologi kiadások	289 372 000	292 500 000	266 895 000
5	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása	16 103 000	16 500 000	16 550 000
6	V.	Egyéb működési kiadások	110 744 307	71 000 000	79 500 000
7	VI.	Tartalék	262 275 406	150 000 000	150 000 000
8	VII.	Beruházások	2 208 674 894	238 869 000	237 783 000
9	VIII.	Felújítások	45 697 295	0	50 967 000
10	IX.	Felhalm. célú támogatási kölcsönök	7 225 000	2 000 000	2 000 000
11	X.	Felhalmozási célú tartalék	90 432 688	428 856 000	410 000 000
12	XI.	ÁH belüli megelőlegezés visszafiz.	5 080 688	7 250 000	7 250 000
13	XII.	Hosszú lejáratú hitel törlesztés és kamattörlesztés	8 101 000	25 155 000	25 155 000
14		Mindösszesen	3 432 910 541	1 636 730 000	1 650 700 000

B) Bevételek

forintban

	A	B	C	D	E
15	Sor- szám	Megnevezés	2021	2022	2023
16	I.	Önkormányzatok működési támogatása	195 793 713	280 500 000	280 500 000
17	II.	Közhatalmi bevételek	311 000 000	380 000 000	380 000 000
18	III.	Működési bevételek	129 579 000	150 000 000	155 200 000
19	IV.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	15 000 000	15 000 000
20	V.	Egyéb felhalm. célú tám. bev. áh. belülről	1 743 961 395	191 230 000	195 000 000
21	VI.	Ingatlan értékesítés	181 500 000	0	0
22	VII.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	150 000 000	0	0
23	VIII.	Belföldi értékpapír beváltás	0	0	0
24	IX.	Pénzmaradvány	721 076 433	620 000 000	625 000 000
25		Mindösszesen	3 432 910 541	1 636 730 000	1 650 700 000

11. melléklet

/2021. (III. .) önkormányzati rendelethez
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények) 2021. év

forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor- szám	Bevételi jogcím	Intézmények	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
2					
3					
4	1.	2.	3.	4.	5.
5	2.	Vagyoni típusú adók után		251 314 377	314 377
6		Építményadó után		138 314 377	314 377
7		Telekadó után		65 000 000	0
8		Állandó jell. Végz. Iparüz.adó		48 000 000	0
9	3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók után		500 000	0
10		Talajterhelési díj után		500 000	0
11	4.	Ellátottak térítési díja		13 700 000	0
12				13 700 000	0
13	5.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevétel (bérleti díj)		41 000 000	0
14	6.	egyéb		0	0
15		Összesen :		306 514 377	314 377

12. melléklet

/2021. (III. .) önkormányzati rendelethez

Állami támogatás 2021.

1351 állandó lakos

A	B	C	D
		támogatások összege	támogatások összesen
1	Állami hozzájárulások:		
2			
3	Önkormányzati hivatal működésének támogatása 9,2 fő	50 260 500	
4	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	27 014 804	
5	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 500 000	
6	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0	
7	Lakott területtel kapcsolatos feladatok	76 500	
8	Polgármesteri illetmény támogatása	0	
9 I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:		81 851 804
10	Óvodai nevelés:		
11	Óvodapedagógusok bértámogatása (4,3 fő)	20 904 450	
12	Óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadás	2 738 700	
13	Óvodapedagógusok nevelő munkáját segítő bértámogatása (2 fő)	5 838 000	
14	Óvodaműködtetési támogatás	4 451 180	
15 II.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen:		33 932 330
16	Gyermekétkeztetés feladatok támogatása	8 301 396	
17	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	0	
18 III.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		8 301 396
19	Települési önk. Közműv. feladatainak támogatása	2 931 670	
20 IV.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 931 670
21	Állami támogatás összesen:	127 017 200	127 017 200

forintban

13. melléklet

/2021. (III. .) önkormányzati rendelethez

Önkormányzati támogatások 2021.

	A	B
1	Támogatott megnevezése	Összeg Ft-ban
2	Kistérségi társulás megállapodás szerint (belső ellenőr, kistérségi tadjdíj, házi segítségnyújtás)	1 270 000
3	Tihanyi Félsziget Fejlesztési Programiroda Kft	10 000 000
4	B.füred tűzoltóság	1 340 000
5	Egyéb támogatások (óvoda alapítvány, Balatoni Szöv. Éltető Balaton, Borút Egyesület, Polgárvédelem TÖOSZ tagdíjak)	265 000
6	Bencés Iskola támogatása	4 000 000
7	Gyermekjóléti szolgálat B.füred	515 000
8	Tihany Iskoláért Alapítvány	100 000
9	Balaton Turista Szabadidő Egyesület	300 000
10	Egyéb támogatások polgármesteri hatáskörben	1 000 000
11	Központi orvosi ügyelet támogatása	3 000 000
12	Tihanyi Legenda Nonprofit Kft (TDM)	65 795 000
13	Rendőrség támogatása	300 000
14	Congerla Kft-nek működési támogatás	6 600 000
15	Bursa pályázat támogatás	100 000
16	Összesen:	94 585 000

14. melléklet

/2020. (III. .) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D
1				forintban
2	Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Kiadás	Bevétel
4	O11130	és általános igazgatási tevékenysége	91 915 000	73 607 513
5	O13020	Közttemető-fenntartása és -működtetés	1 180 000	
6	O13350	kapcsolatos feladatok	1 767 796 550	1 531 304 895
7	O18010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetésse	21 239 995	127 017 200
8	O18030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	185 786 263	
9	O31030	Közterület rendjének fenntartása	1 000 000	
10	O41233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	969 000	969 000
11	O45160	Közutak,hidak,alagutak üzemeltetése,fenntartása	64 760 004	7 718 000
12	O45161	Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	7 000 000	
13	O47410	Turizmus igazgatása és támogatása	65 795 000	
14	O51030	Nem veszélyes(települési) hulladék vegyes(ömlesztett)be	7 165 000	
15	O61030	Lakáshoz jutást segítő támogatások	3 030 000	
16	O64010	Közvilágítás	489 609 635	460 438 500
17	O66010	Zöldterületkezelés	119 067 000	
18	O66020	Város-,községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	18 875 000	
19	O72111	Háziorvosi alapellátás	3 779 000	
20	O72311	Fogorvosi alapellátás	630 000	
21	O74031	Család és növdelmi egészségügyi gondozás	9 988 000	8 200 000
22	O81061	Szabadidős park,fürdő és strandszolgáltatás	6 750 000	
23	O81071	Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	8 680 000	10 500 000
24	O82044	Könyvtári szolgáltatások	6 220 000	35 000
25	O82092	Közművelődés-hagyományos közösségi kult. értékek gond.	18 437 000	
26	O84031	Civil szervezetek működési támogatása	5 635 000	
27	O86090	Mindenféle egyéb szabadidős szolg (testvérvárosi kapcsolatok)	3 200 000	
28	O91110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	60 671 000	
29	O96015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	4 318 000	1 524 000
30	107051	Szociális étkeztetés	4 826 000	5 715 000
31	107052	Házi segítségnyújtás	3 858 000	
32	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások,tám.	16 103 000	
33	900020	Önk.funkcióra nem sorolható bevételek ÁH kívülről		307 500 000
34	900060	Forgatási és befktetési célú finansz. műv. (lízing, hitel, betét)	9 101 000	871 076 433
35	O96025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	73 818 000	27 305 000
36				
37		Tartalék	351 708 094	
38				
39		Összesen	3 432 910 541	3 432 910 541

15. melléklet

/2021.(III.) önkormányzati rendelethez

Tihany Község Önkormányzat 2021. évi előirányzat felhasználási ütemterve

forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
2 Bevételek													
1. Önk. műk. És	16316142	16316142	16316142	16316142	16316142	16316142	16316142	16316142	16316142	16316142	16316142	16316142	195793713
3 egyéb Támog.			155000000			1000000			155000000				311000000
4 bevételek													
3. Működési bevételek és támogat.	10798250	10798250	10798250	10798250	10798250	10798250	10798250	10798250	10798250	10798250	10798250	10798250	129579000
4. Előző év kv-i maradványa	721076433												721076433
5. Felhalm. célú támogatás áhb.													
6. Ingatlan ért.			31500000					150000000					181500000
7. Belföldi értékp. bev.													0
10.8. Fejl.célú hitel							150000000						150000000
8. Bev. össz. (1-11)	748190834	58614392	182114392	27114392	27114392	28114392	177114392	177114392	482114392	923114392	463075787	139114392	3432910541
12 Kiadások													
9. Működési kiadás	56548263	56548000	56548000	56548000	56548000	56548000	56548000	56548000	56548000	56548000	56548000	56548000	678576263
10. Egyéb működési célú támogat.	15355000		23230000			23230000			23230000		18572307	23230000	126847307
11. Beruházások									500000000		573003095	635671799	2208674894
12. Felújítási kiad.						100000000	100000000				25697295		45697295
13. Felhalmozá-si célú támogat. és					4225000					3000000			7225000
15. Tartalék felhasz								0	0	0		0	352708094
ÁH megelőlegezés visszafizetés	5080688												5080688
Hitel visszafizetés			2025250			2025250			2025250			2025250	8101000
16. Kiad. össz.(9-14)	76983951	56548000	81803250	56548000	60773000	91803250	566548000	56548000	581803250	59548000	673820697	717475049	3432910541
16. Egyenleg (havi záró pénzáll.) (8-15 különbség)	671206883	673273275	773584417	744150809	710492201	646803343	257369735	377936127	278247269	1141813661	931068751	352708094	



16. melléklet
/2020. (III. .) önkormányzati rendelethez

EU-s pályázatok

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
		Támogatási szerződés /költségvetés módosított előirányzata szerint Ft									
projekt azonosító	projekt címe	projekt státusza	projekt összköltsége Ft	támogatási összeg Ft	önerő Ft	támogatási intenzitás	2021.01.01 előtti kiadás	2021.01.01-től várható	2021.01.01 előtti bevétel	Bevételek (támogatások)	
1											
2											
3											
4	GINOP-7.1.9-17-2018-00014	Tihany Turisztikai attrakivitásának fejlesztése	folyamatban	916 151 798 Ft	916 151 798 Ft	0 Ft	100,00%	640 000	915 511 798	330 860 719	584 651 079
5	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00024	Tihany Közlekedésfejlesztés	folyamatban	180 219 570 Ft	180 219 570 Ft	0 Ft	100,00%	169 245 559	10 974 011	180 219 570	10 974 011
6	TOP-3.2.1-16-VE1-2017-00025	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	elszámolás alatt	112 050 000 Ft	75 894 331 Ft	36 155 669 Ft	67,73%	116 782 337	0	75 894 331	0
7	TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00034	Illyés Gyula Iskola energiatékonyság növelése Tihanyban	elszámolás alatt	69 130 640 Ft	49 720 759 Ft + 5 801 338 Ft	13 608 543 Ft	80,30%	69 476 937	0	49 720 759	5 801 338
8	TOP-1.4.1-19-VE1-2019-00013	Bölcsödei szolgáltatás infrastrukturális háttérnek megteremtése Tihanyban	folyamatban	122 823 095 Ft	122 823 095 Ft	0 Ft	100,00%	6 979 335	115 843 760	122 823 095	0
9	EFOP-1.5.2-16-2017-00001	Humán szolgáltatások fejlesztése térségi szemléletben Tihany térségben	elszámolás alatt	72 419 254 Ft	72 419 254 Ft	0 Ft	100,00%	72 419 254	0	72 419 254	0
10	TOP 1.4.1-	Óvodai szolgáltatás fejlesztése	folyamatban	418 263 294 Ft	418 263 294 Ft	0 Ft	100,00%	7 029 420	411 233 874	392 062 893	26 200 401

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

Számla száma	megnevezés		forintban
K121	Választott tisztségviselők juttatásai polgármester juttatásai Képviselők, bizottsági tagok tisztelet díja		13 775 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások rendezési terv módosítás		1 500 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások (repi)		3 200 000
	Külső személyi juttatások		18 475 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó	3 500 000	
	Rehabilitációs hozzájárulás	2 750 000	6 250 000
	Munkaadókat terhelő járulékok:		6 250 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése Könyv, folyóirat egyéb inf.hordozó beszerzés cégtár, opten,	250 000	250 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése papír, boríték, nyomtatványok, festékpapron Hajtó és kenőanyag Tisztító szerek, csomagoló anyagok, karbantartáshoz szükséges anyagok, alkatrészek	1 200 000 360 000 450 000	2 010 000
	Készletbeszerzések		2 260 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele Számítástechn. fejlesztés (program), kataszteri program bérlés, térinformatikai betekintés, Iktató program bérlés, Adatátviteli célú távközlési díjak (internet díj) Rendszerfelügyelet és TAKI program, iktató program felügyelet		5 500 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások Nem adatátvit. célú távközlési díjak telefondíjak		2 100 000
	Kommunikációs szolgáltatások		7 600 000
K331	Közüzemi díjak Gázenergia-szolgáltatás díjai (fűtés) Villamosenergia-szolgáltatás díjak Víz- és csatornadíjak	800 000 800 000 900 000	2 500 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás <i>parkettázás , gépek karbant.</i>		500 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások Számv.szakellenőr díja, ügyvédi munkadíj, munkavéd.és tűzvédelmi szolg.		6 000 000
K337	Egyéb szolgáltatások kéményseprés, patyolat, posta ktg., postai közreműködési díj, pénzforgalmi jutalék, tulajdoni lap, térképmásolat vagyon- és épület biztosítás, pályázati díjak	4 300 000 700 000	5 000 000
	Szolgáltatási kiadások		14 000 000
Számla száma	megnevezés		forintban
K341	Kiküldetések kiadásai	200 000	200 000
K342	Reklám- és propagandakiadások (hirdetés)	200 000	200 000
	Kiküldetések, reklám- és propagandakiad.		400 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		5 000 000
K352	Fizetendő ÁFA		19 800 000
K355	Egyéb dologi kiadások jelzalogjog bejegyzés, igazgatási szolg. díj,műszaki vizsgadíj, telekalakítási eljárási díj		500 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadás		25 300 000

K506	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülré Congeria Kft támogatás Települési Önk.Orsz. Szövetsége tagdíj 30000	6 600 000 30 000	6 630 000
K51202	Egyéb működési célú támogatások nyújtása ÁHK nonprofit szervezet Tihany félsziget fejlesztési programiroda nonprofit Kft. részére költségfedezeti hozzájárulás	10 000 000	
	Egyéb működési célú kiadások		10 000 000
K71	Ingatlan felújítás Hivatal külső festése, nyílászárók	787 000	
K74	Felújítások előzetesen felsz. ÁFA Hivatal festés, kazán korszerűsítés ÁFA	213 000	
	Fejlesztési kiadások összesen:		1 000 000
	Kiadások összesen:		91 915 000
	Bevételek		
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről TKÖH hozzáj. Aszófó Balatonudvari Balatonakali Örvényes	13 014 540 23 295 443 16 399 640 6 897 890	59 607 513
B36	Egyéb közhatalmi bevételek Igazgatási szolg. Díja helyszíni és egyéb bírság	500 000 3 000 000	3 500 000
B402	Szolgáltatások ellenértéke Terembérleti díj, közterület foglalás		9 000 000
B406	Kiszámlázott ÁFA		1 500 000
	Bevételek összesen:		73 607 513

013 320 Köztemető fenntartása- és működtetés

száma	megnevezés		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000	
	Készletbeszerzések		200 000
K331	Közüzemi díjak Villamosenergia 50 000,- Víz- csatorna 250 000,-	300 000	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolg.	50 000	
K337	Egyéb szolgáltatás személyszállítás temetőből	450 000	
	Szolgáltatási kiadások		800 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	180 000	180 000
	Kiadások összesen:		1 180 000

013 350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Számla száma	megnevezés		forintban
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Tisztítószeresek, karbantartási anyagok, alkatrészek, színpad festése, karbantartása , kültéri játékok festése , busz üzemanyag ktg.	3 060 000	3 060 000
	Készletbeszerzések		3 060 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		180 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások Nem adatátvit. célú távközlési díjak telefondíjak		880 000
	Kommunikációs szolgáltatások		1 060 000
K331	Közüzemi díjak Gázenergia szolg. díja, fűtés iskola szolgálati lakások, egészségház Villamosenergia-szolgáltatás díjak Víz- és csatornadíjak	3 000 000 4 000 000 2 500 000	9 500 000
K333	Bérleti és lízing díjak Területbérlet, vagyonkezelési díj		3 000 000

K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás önkormányzat tulajdonában lévő épületek, szolgáltatási lakások, műfüves pálya karbantartása		1 700 000
K335	Közvetített szolgáltatások Iskola, konyha áram, víz, telefon gáz kiadásai		8 500 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások vázrajz, térkép, összevonás stb		1 000 000
K337	Egyéb szolgáltatások kéményseprés, rovarirtás biztosítási díjak, eljárási díjak		5 500 000
	Szolgáltatások		29 200 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		7 000 000
K355	Egyéb dologi kiadások adójellegű befizetések, késedelmi kamat		2 500 000
	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások		9 500 000
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése TOP1.4.1-19VE1 bölcsödei szolg. Infrastrukturális háttérnek megteremtése Tihanyban	108 231 150	
	GINOP-7.1.9-17-2018-00014 Garay-Alsóvári utcák, zöldterület (Támogatás: 100 000 000)	100 000 000	
	GINOP-7.1.9-17-2018-00014 Csokonai liget, függő kertek stb. beriházás (Támogatás: 659 001 002)	659 001 002	
	Tihanyi Legenda program 1/a ütem tervezés várható támogatás 124 741 000	124 741 000	
	TOP1.4.1 Óvodai szolgáltatás fejlejtés Várható támogatás 392 062 893	392 062 893	
	Óvoda-bölcsöde épületében lakások kivitel.	300 000 000	1 684 036 045
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		
	Kamerarendszer kialakítása Tihanyban	10 000 000	
	Magyar falu program traktor beszerzés	16 500 000	26 500 000
	Beruházások összesen:		1 710 536 045
K71	Ingatlanok felújítása Civilek háza szűnyogháló + <i>ármýékolástechnika</i> Iskola konyha levegőztetés felújítás Egészségház felúj.	787 500 2 362 000 4 894 000	8 043 500
K74	Felújítási célú előzetesen felsz. ÁFA Civilek háza ÁFA Iskola konyha levegőztetés ÁFA Egészségház felújítás ÁFA	212 500 638 000 1 321 505	2 172 005
	Felújítások összesen:		10 215 505
K89	Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁH kívül Iskola melletti térköves utca kialakítására átadás		4 225 000
	Kiadások összesen:		1 767 796 550

013 350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Bevételek			
B2502	Egyéb felhalm.célú támogatások egyéb bevételei államháztartáson belülről		
	Tihanyi Legenda program 1/a ütem tervezés	124 741 000	
	Óvoda pályázat támogatás	392 062 893	
	GINOP-7.1.9-17-2018-00014 Csokonai liget, függő kertek stb. beriházás	759 001 002	1 275 804 895
B402	Szolgáltatások ellenértéke Önkormányzati lakások lakbérbevétele Bérelti díjak	9 000 000 32 000 000	41 000 000

B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke Közműdíjak üzletek, konyha, Iskola áram, víz, telefon gáz kiadásai	11 000 000	11 000 000
B406	Kiszámlázott ÁFA		22 000 000
B52	Ingatlanok értékesítése Lakások értékesítése, és egyéb ingatlan értékesítés		181 500 000
Bevételek összesen:			1 531 304 895

018 010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Számla			forintban
száma	megnevezés		
K5022	Helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései szolidaritási hozzájárulás		16 159 307
K914	Államháztartási megelőlegezés visszafizetése		5 080 688
Kiadások összesen:			21 239 995
Bevételek:			
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		81 851 804
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		33 932 330
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		8 301 396
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 931 670
B115	Működési célú központosított előirányzatok		0
Bevételek összesen:			127 017 200

018 030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Számla			forintban
száma	megnevezés		
K506	Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre Bursa Orvosi ügyelet támogatás Belső ellenőri feladatok Tűzoltóság tagdíj Többcélú kistérségi társulás tagdíj Család-, és gyermekjóléti szolgálat Rendőrség támogatás	100 000 3 000 000 500 000 1 340 000 170 000 515 000 300 000	5 925 000
K915	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása Közös hivatal Aszófő Balatonakali Balatonudvari Örvényes Tihany	13 014 540 16 399 640 23 295 443 6 897 890 120 253 750	179 861 263
	Óvoda Falugondnokság Művelődési ház	60 671 000 179 688 000 24 622 000	264 981 000
Kiadások összesen:			450 767 263

031030 Közterület rendjének fenntartása

Számla			forintban
száma	megnevezés		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése papír, boríték, nyomtatványok üzemanyag hozzájárulás (körzeti megbízott)	450 000	
Készletbeszerzések			450 000

K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások Telefondíj	50 000	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások gépkocsi karbantartása	300 000	
K337	Egyéb szolgáltatások (biztosítási díjak)	50 000	
	Szolgáltatások		400 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	150 000	
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiad.		150 000
	Működésik Kiadások összesen:		1 000 000

041 233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Számla			
száma	megnevezés		forintban
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek közfoglalkoztatás munkabére	900 000	
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		900 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó	69 000	
	Munkaadókat terhelő járulékok:		69 000
	Kiadások összesen:		969 000
	Bevételek		
B161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről elkülönített állami pénzalap	969 000	
	Bevételek összesen:		969 000

045 160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Számla			
száma	megnevezés		forintban
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások bel- és külterületi utak javítása (aszfaltozás, murvázás és kátyúzás , bástya javítás, útszóró só, bazalt	18 500 000	
K337	Egyéb szolgáltatások Tulajdoni lap, térkép másolat,	100 000	
	Szolgáltatások		18 600 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		4 800 000
	Működési kiadások összesen:		23 400 000
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése Alsókopaszhegyi utca tervezés, kivitelezés Gyalogátkelőhely tervezés Somos	11 025 714 952 500	
	Beruházások összesen:		11 978 214
K71	Ingatlanok felújítása BM Völgy utca járdafelújítás	29 381 790	29 381 790
	Felújítások összesen		29 381 790
	Kiadások összesen:		64 760 004
	Bevételek		
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül VIS Maior támogatás	7 718 000	
	Bevételek összesen		7 718 000

045 161 Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása

Számla			
száma	megnevezés		forintban
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások eszközök javítása, üzemanyag stb. költsége takarítás, hóeltakarítás, kerékpárutak kaszálása (június-szeptember)		6 000 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		1 000 000
	Működési kiadások összesen:		7 000 000

047 310 Turizmus igazgatása és támogatása

Számla			
száma	megnevezés		forintban
K51202	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre nonprofit szervezet TDM szervezet támogatása		65 795 000
	Átadott pénzeszköz összesen:		65 795 000
	Kiadások összesen:		65 795 000

051 030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (Ömlesztett) begyűjtése, szállítása

Számla			
száma	megnevezés		forintban
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Tömörítőkonténerhez alkatrész	65 000	
	Készletbeszerzések		65 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások tömörítőkonténer javítása	200 000	
K337	Egyéb szolgáltatás Kukás, konténeres egyéb szemétszáll.	5 500 000	
	Szolgáltatási kiadások		5 700 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	1 400 000	
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 400 000
	Kiadások összesen		7 165 000

061 030 Lakáshoz jutást segítő támogatások

Számla			
száma	megnevezés		forintban
K337	Egyéb szolgáltatás (szla. vezetés díja)	30 000	
	Szolgáltatási kiadások		30 000
K86	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre Önk-ok helyi lakásépítési és lakásvásárlási támogatására nyújtott kölcsönök	1 500 000	
	Dolgozók lakásépítésére folyósított kölcsön	1 500 000	3 000 000
	Egyéb felhalmozási célú kiadások		3 000 000
	Kiadások összesen:		3 030 000

064 010 Közvilágítás

Számla			
száma	megnevezés		forintban
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Izzó vásárlás	450 000	
	Készletbeszerzések		450 000
K333	Bérleti és lízing díjak EDASZ oszlopok más célú használata miatt bérleti díj	600 000	
K331	Közüzemi díjak (áramdíj)	9 000 000	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások közvilágítás és Templomtéri díszvilágítás karbantartása	3 000 000	
	Szolgáltatások		12 600 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	3 400 000	
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		3 400 000
	Működési kiadások összesen:		16 450 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése Kossuth utca villamos kifizetés közvilágítási és távközlési	7 150 500	
	Kossuth u. léghálós hálózat kiváltása, járda helyreállítás (kiszállítás, középvezetés távközlés)100 %-os támogatott, kivitelezés teljes költsége 444 500 000,- 2021. évben 50%-os kivitelezés	175 000 000	

	Közvilágítás (3 db új kandelláber lámpafejjel Rév felé 600 000 + Áfa/db, valamint új lámpatestek a félszigeten 5 db 40 000 + Áfa/db	2 000 000	
	Cserhegy kapu és Szőlő utca közötti hálózat kiváltás, kivitelezés (várható támogatás (238 188 500)	187 550 000	
K67	Beruházási célú előzetesen felsz. ÁFA	100 359 135	
	Beruházások összesen:		472 059 635
K73	Egyéb tárgyi eszköz felújítása Kecskeköröm közvilágítás felújítása	867 000	
K74	Felújítási célú előzetesen felsz. ÁFA	233 000	
	Felújítás összesen:		1 100 000
	Kiadások összesen		489 609 635
B2502	Egyéb felhalm.célú támogatások egyéb bevételei államháztartáson belülről Kossuth u. léghábelezés támogatás Cserhegy kapu és Szőlő utca közötti hálózat kiváltás, kivitelezés (várható támogatás (238 188 500)	222 250 000 238 188 500	
	Bevételek összesen		460 438 500

066 010 Zöldterület kezelés

Számla száma	megnevezés		forintban
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek, pótlékok Létszám és beralap kimutatás szerint	57 265 000	57 265 000
K1102	Normatív jutalmak		4 770 000
K1106	Jubileumi jutalom 1 fő		1 367 000
K1107	Béren kívüli juttatások cafetéria	3 400 000	3 400 000
K1110	Egyéb költségtérítések Tanfolyami díjak, számlavezetés ktg-e		400 000
K1109	Közlekedési költségtérítés bejáró dolgozó ktg.térítése		250 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai Bérekompensáció, betegszabadság ktg-e	1 923 000	1 923 000
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		69 375 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó		10 500 000
	Munkaadókat terhelő járulékok:		10 500 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése mentőláda feltöltés, védőoltás,folyóirat előf.		210 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése védőital Irodaszer, nyomtatvány beszerzés járművek, kertészeti gépek hajtó és kenőanyaga szükség szerint védőkesztyű, mellény, gépek használatához védőfelszerelés, bakancs, munkaruha stb.	300 000 35 000 5 400 000 2 100 000	
	karbantartáshoz szükséges anyagok, alkatrészek, tisztító szerek, festékek	3 100 000	10 935 000
	Készletbeszerzések		11 145 000
K331	Közüzemi díjak Gázenergia-szolgáltatás díjai Villamosenergia-szolgáltatás díjak Víz- és csatornadíjak	950 000 250 000 300 000	1 500 000
K333	Bérleti és lízing díjak gépkocsi bérleti díja	2 000 000	2 000 000

K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások Járművek, kisgépek karbantartása, javítása, épület karbantartás,		6 400 000
K337	Egyéb szolgáltatások gépjárművek, épületek biztosítása, vagyonbiztosítás, foglalkozás egészségügyi szolg., kéményseprés, rovarirtás, kifizetési utalvány díja, bankköltség	2 800 000	2 800 000
	Szolgáltatások		12 700 000
K341	Kiküldetések kiadásai		30 000
	Kiküldetések, reklám- és progaganda kiadások		30 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		4 350 000
K355	Egyéb dologi kiadások Műszaki vizsga díjak, autópálya díj, egyéb adójellegű kifizetések		560 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		4 910 000
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés 15 db Urbán típusú hulladékgyűjtő Ford Transit helyett hasonló használt dobozos gk. ágdaráló Sorompó, vadvédelmi kamera	1 500 000 4 000 000 4 000 000 395 000	9 895 000
K67	Beruházási célú előzetesen felsz. ÁFA		512 000
	Beruházások összesen:		10 407 000
	Kiadások összesen:		119 067 000

066 020 Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Számla			forintban
száma	megnevezés		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Gázipalack értékesítéshez vásárlás karácsonyi díszek pótlása karbantartáshoz szükséges anyagok, alkatrészek, információs táblák, utcanévtáblák 200 db , fák beszerzése, probiótis zsák Rönk padok, asztalok pótlása, festése	2 500 000	2 500 000
	Készletbeszerzések		2 500 000
K331	Közüzemi díjak Víz- és csatornadíjak	2 500 000	2 500 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások Kültéri játékok, padok villanyóra szekrények stb.karbantartása	1 000 000	1 000 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások környezetvédelmi program készítése Rendezési terv koncepció és szabályozási terv módosítás, vízparti tervezés	375 000 2 500 000	2 875 000
K337	Egyéb szolgáltatások csatorna tisztítás, átemelő karbantartása, szúnyog irtás, fakivágás	3 000 000	3 000 000
	Szolgáltatások		9 375 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	3 000 000	
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		3 000 000
K73	Egyéb tárgyi eszköz felújítása Pisky sétány növényzet felúj.	3 150 000	
K74	Felújítási célú előzetesen felsz. ÁFA	850 000	
	Felújítások összesen:		4 000 000
	Kiadások összesen:		18 875 000

072 111 Háziorvosi alapellátás

Számla száma	megnevezés		forintban
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek 1fő bére fizioterápia	1 900 000	1 900 000
K1102	Normatív jutalmak	154 000	154 000
K1107	Béren kívüli juttatások egészségpénzt.bef., étkezési hozzáj.	174 000	174 000
K1110	Egyéb költségtérítések betegszabadság ktg-e	30 000	30 000
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		2 258 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó	26 000	
	Munkaadókat terhelő járulékok:		26 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése gyógykezeléshez szükséges gyógyszerek Szakkönyvek, szaklapok beszerzése	400 000 4 000	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Tisztítószeres, lepedő, törölköző	56 000	
	Készletbeszerzések		460 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	150 000	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj)	130 000	
	Kommunikációs szolgáltatások		280 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások gépek, eszközök karbantartása	25 000	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	230 000	
K337	Egyéb szolgáltatások felelősségbiztosítás,patyolat veszélyes hull.	250 000	
	Szolgáltatások		505 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	250 000	
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		250 000
	Kiadások összesen:		3 779 000

072 311 Fogorvosi alapellátás

Számla száma	megnevezés		forintban
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése asszisztens utiktg-e	120 000	
	Készletbeszerzések		120 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások Kompesszor, turbina stb. karbantartása	400 000	
	Szolgáltatások		400 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	110 000	
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		110 000
	Kiadások összesen:		630 000

074 031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

Számla száma	megnevezés		forintban
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek 1 fő védőnő alapbére és pótléka Területi pótléka	6 535 000 240 000	6 775 000
K1102	Normatív jutalmak		575 000
K1107	Béren kívüli juttatások	170 000	170 000
K1110	Egyéb költségtérítések továbbképzés ktg-ei	90 000	90 000
K1109	Közlekedési költségtérítés	210 000	210 000
	Rendszeres és nem rendszeres szem. jut.		7 820 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai iskola eü. feladat	136 000	136 000
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		7 956 000

K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó	1 190 000	1 190 000
	Munkaadókat terhelő járulékok:		1 190 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése teszt csikok, egyéb szakmai anyagok Szakkönyvek, szaklapok beszerzése	160 000 60 000	220 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Papír, boríték, íróeszköz Tisztítószer, karbantartási anyagok	55 000 30 000	85 000
	Készletbeszerzések		305 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele Internet előfizetési díj, szoftver általány	57 000	57 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj)	100 000	100 000
	Kommunikációs szolgáltatások igénybevétele		157 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	10 000	
K337	Egyéb szolgáltatások Posta ktg., foglalkozás eü.,	50 000	
	Szolgáltatások		60 000
K341	Kiküldetések kiadásai	200 000	
	Kiküldetések, reklám- és progaganda kiadások		200 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	120 000	
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		120 000
	Kiadások összesen:		9 988 000
	Bevételek		
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (OEP)	8 200 000	
	Bevételek összesen		8 200 000

081 061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás

Számla száma	megnevezés		forintban
K311	Szakmai anyagok beszerzése Mentőládák feltöltése	100 000	100 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Strand lépcsők, öltözők, egyéb készletbesz.	900 000	900 000
	Készletbeszerzések		1 000 000
K331	Közüzemi díjak Villamosenergia-szolgáltatás díjak Víz- és csatornadíjak	2 100 000 1 500 000	3 600 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások épületek, eszközök karbantartása stb.	500 000	500 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások Vízminőség vizsgálat,	300 000	300 000
	Szolgáltatások		4 400 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		1 350 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 350 000
	Kiadások összesen:		6 750 000

081 071 Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés

Számla			forintban
K1101	Törvény szerinti illetmények 1 fő recepciós 6 hónap		1 200 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony karbantartó, takarító gondnok megbízási díja		3 300 000
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		4 500 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó		690 000
	Munkaadókat terhelő járulékok:		690 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése metőláda feltöltés	3000	3 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése irodaszer tisztítószer, ágynemű, törölköző, sportszerek, takaró, izzók, egyéb készlet	430 000	430 000
	Készletbeszerzések		433 000

K321	Informatikai szolgáltatások internet, tv előfizetés, szálláshelykezelő szoftver díja	422 000	422 000
K331	Közüzemi díjak Villamosenergia-szolgáltatás díjak Víz- és csatornadíjak	200 000 200 000	400 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		500 000
K337	Egyéb szolgáltatások rovarirtás, patyolat	550 000	550 000
	Szolgáltatások		1 872 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		600 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		600 000
K64	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése íróasztal, kenyérpirító, ventilátor, 2 lapos tűzhely, relaxa, etetőszék, gyerekágy	460 000	460 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		125 000
	Beruházások összesen:		585 000
	Kiadások összesen:		8 680 000
	Bevételek		
B402	Szolgáltatások ellenértéke Szálló bevételek Ingatlan bérbeadás		10 000 000
B406	Kiszámlázott ÁFA		500 000
	Bevételek összesen:		10 500 000

082 044 Könyvtári szolgáltatások

Számla száma	megnevezés		forintban
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek Alapbér	3 360 000	3 360 000
K1102	Normatív jutalmak		280 000
K1107	Béren kívüli juttatások cafetéria juttatás	170 000	170 000
K1110	Egyéb költségtérítések betegszabadság	50 000	50 000
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		3 860 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó		585 000
	Munkaadókat terhelő járulékok:		585 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése Könyvtári könyvek beszerzése Szakmai anyagok beszerzése	450 000 90 000	540 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Papír, íróeszköz eszköz besz.	30 000 50 000	80 000
	Készletbeszerzések		620 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		20 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		20 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolg. Könyvtári programok		800 000
K337	Egyéb szolgáltatások (posta ktg)		15 000
	Szolgáltatások		855 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		170 000
K355	Egyéb dologi kiadás (jogdíjak)		130 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		300 000
	Kiadások összesen:		6 220 000
	Bevételek		
B402	Szolgáltatások ellenértéke DVD, Video kölcsönzés díja stb.	35 000	35 000
	Bevételek összesen:		35 000

082 092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Számla			
száma	megnevezés		forintban
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek Alapbér	7 295 000	7 295 000
K 1102	Normatív jutalmak		610 000
K1106	Jubileumi jutalom 1 fő		770 000
K1107	Béren kívüli juttatások egészség-, nyugdíjpénztári bef. étkezési hj.		340 000
K1109	Közlekedési költségtérítés		92 000
K1110	Egyéb költségtérítések		150 000
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		9 257 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban Szakkörvezetők, külsős segítők megbízási díja		800 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások (repi)		60 000
	Külső személyi juttatások		860 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó		1 925 000
	Munkaadókat terhelő járulékok:		1 925 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése Szakkönyvek, szaklapok	40 000	40 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Egyéb anyagok Papír, nyomtató patron, szalag, fény. festék, Tisztítószer, karbantartási anyagok	300 000 200 000 250 000	750 000
	Készletbeszerzések		790 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele Internet előfizetési díj		80 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj)		300 000
	Kommunikációs szolgáltatások igénybevétele		380 000
K331	Közüzemi díjak Gázenergia-szolgáltatás díjai (fűtés) Villamosenergia-szolgáltatás díjak Víz- és csatornadíjak	150 000 200 000 100 000	450 000
K332	Vásárolt ételmeze (védőital)		30 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások nepelemk áthelyezése		1 500 000
K337	Egyéb szolgáltatás posta ktg, foglalk. eü. szolg., kéményseprés, rendezvény útlezárás, mentő, stb.		500 000
	Szolgáltatások		2 480 000
K341	Kiküldetések kiadásai		60 000
	Kiküldetések, reklám- és progaganda kiadások		60 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		985 000
K355	Egyéb dologi kiadás (jogdíjak, rendezvények,önlormányzati ünnepek: Márc. 15. hősök napja, Augusztus 20. október 23. Pro		1 700 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 685 000
	Kiadások összesen:		18 377 000

084 031 Civil szervezetek működési támogatása

Számla			
száma	megnevezés		forintban
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre Bencés Iskola támogatása	4 000 000	4 000 000

K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
	Tihany Iskoláért Alapítvány	100 000	
	Balaton Turista és Szabadidő Egyesület	300 000	
	Egyéb támogatások polgármesteri hatáskörben	1 000 000	
	Óvoda Alapítvány	50 000	
	Balatoni Szövetség tagdíj	85 000	
	Éltető Balaton tagdíj	30 000	
	Borút Egyesület tagdíja	15 000	
	Polgári védelem tagdíja	55 000	1 635 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		5 635 000
	Kiadások összesen:		5 635 000

086 090 Mindenféle egyéb szabadidős szolgáltatás (testvérvárosi kapcsolatok)

Számla száma	megnevezés		forintban
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		650 000
K355	Egyéb dologi kiadások a rendezvények terem bérleti díja 1.165 e Ft, a téli teljesítménytúra kiadásai, testvérvárosi kapcsolatok 1.000 e Ft, falvak, városok szövetsége 1.000 e Ft		2 550 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		3 200 000
	Kiadások összesen		3 200 000

091 110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

száma	megnevezés		
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek óvónők, 3 dajka, 1 konyhai alkalmazott éves bére, felmentési időre járó bér bérpótlékok	32 000 000 4 678 000	36 678 000
K1102	Normatív jutalmak		3 200 000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	300 000	300 000
K1107	Béren kívüli juttatások egészség-, nyugdíjpénztári hj, étkezési hj.	1 700 000	1 700 000
K1109	Közlekedési költségtérítés bejáró dolgozó ktg.térítése	950 000	950 000
K1110	Egyéb költségtérítések tanfolyami díjak, étkezőszobák tájékoztató telefon ktg. Térítés	460 000	460 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai bérkompenzáció, betegszabadság	400 000	400 000
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		43 688 000
K123	Egyéb külső személyi juttatások (repi)	200 000	200 000
	Külső személyi juttatások		200 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó		6 650 000
	Munkaadókat terhelő járulékok:		6 650 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése mentőláda feltöltés, gyógyszer vás.lázmérők Szakkönyvek, szaklapok beszerzése	15 000 300 000	315 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése ballonos víz vásárlás	50 000	
	Papír, nyomtató patron, lamináló fólia, fénymásoló festék, számítástechnikai papír anyag	300 000	
	Kognitív fejlődést elősegítő fejlesztő eszközök, testnevelési eszközök, méteráru, barkács anyagok, papír, írószerszám a 3 csoportnak	900 000	

	munkaruha, védőruha	250 000	
	tisztítószer, takarító eszköz	400 000	1 900 000
	Készletbeszerzések		2 215 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele Internet előfizetési díj, honlap készítés, üzemelteté	100 000	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj)	220 000	
	Kommunikációs szolgáltatások igénybevétele		320 000
K331	Közüzemi díjak Gázenergia-szolgáltatás díjai Villamosenergia-szolgáltatás díjak Víz- és csatornadíjak	650 000 350 000 500 000	1 500 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások homok cseréje, homokozót, konyha megfeleltetése NÉBIH előírásoknak(szűnyogháló, kéztörölő) esővíz elvezetés megoldása, konyha, mosdók, csoportszobák meszelése	1 600 000	1 600 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások Fejlesztő pedagógiai szolgáltatás és utiktg-e	250 000	250 000
K337	Egyéb szolgáltatás Rendezvényekre különjárat szállítási díj posta ktg, foglalkozás egészségügyi szolg., kéményseprés, rovarirtás, riasztó felügyelet, bank- és postaktg. HACCP hatályosítás óvodai rendezvények,	250 000 400 000 300 000	950 000
	Szolgáltatások		4 300 000
K341	Kiküldetések kiadásai Kiküldetések, reklám- és progaganda kiadások		100 000 100 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 740 000 1 740 000
	Dologi kiadások összesen:		8 675 000
K64	Kisértékű eszközök beszerzése udvari játékok pótlása 428 000 tehetségfejlesztő eszközök, 170 000 tányérok cseréje 2 csoportra, tálaló eszközök 2 csoportra 120 000 szőnyeg gyermekcsoportba,öltözőbe 200 000		
	homokozóra védőtakaró 80 000 Mosógép,mikro, mini hifi kávéfőző 150 000	1 148 000	1 148 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	310 000	310 000
	Beruházások összesen		1 458 000
	Kiadások összesen:		60 671 000

096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményekben

Számla	megnevezés		forintban
száma			
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		3 400 000
	Készletbeszerzések		3 400 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		918 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		918 000
	Kiadások összesen:		4 318 000
	Bevételek		
B405	Ellátási díjak		1 200 000
B406	Kiszámlázott ÁFA		324 000
	Bevételek összesen:		1 524 000

096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményekben			
Számla száma	megnevezés		forintban
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek Létszám és beralap kimutatás szerint	18 356 000	18 356 000
K1102	Normatív jutalmak		1 534 000
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra,		3 500 000
K1107	Béren kívüli juttatások cafetéria		1 020 000
K1110	Egyéb költségtérítések Tanfolyami díjak, egészségügyi minimum vizsga, betegszabadság ktg-e		300 000
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		24 710 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó		3 852 000
	Munkaadókat terhelő járulékok:		3 852 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése mentőláda feltöltés, gyógyszerek Élelmezésvezetők, és közétkeztetők lapja	80 000 45 000	125 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Napközis és ebédelő gyerekek, idegen étkezők, alkalmazottak étkeztetése Papír, nyomtató patron, számítástechnikai papír anyaq konyhai mérleg, tányérok, poharak, edények, abrosz, konyharuha törölköző pótlása szükség szerint Munka-, védőruha, kötelezően előírt sapka, munkaköpeny, védőcipő, védőkesztyű Tisztító szerek, csomagoló anyagok, karbantartáshoz szükséges anyagok, alkatrész	26 400 000 300 000 500 000 300 000 3 000 000	30 500 000
	Készletbeszerzések		30 625 000
K321	Informatikai szolgáltatás	50 000	50 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj)	150 000	150 000
	Kommunikációs szolgáltatások igénybevétele		200 000
K331	Közüzemi díjak Gázenergia-szolgáltatás díjai Villamosenergia-szolgáltatás díjak Víz- és csatornadíjak	1 500 000 1 300 000 800 000	3 600 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások Hűtők, fagyasztók, főzőüstök, elszívó berendezés karbantartása		1 500 000
K337	Egyéb szolgáltatás foglalkozás egészségügyi szolg,kéményseprés, rovarirtás,rágcsáló irtás,		800 000
	Szolgáltatások		5 900 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		6 880 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		6 880 000
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése konyhai mérleg, rozsdamentes vágópult, munkaas asztal 2 db rozsdamentes, tároló polcrendszerrel szalámi és hús szeletelő gép	800 000 400 000 100 000	1 300 000
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés összesen		1 300 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	351 000	351 000

	Beruházások összesen		1 651 000
	Kiadások összesen:		73 818 000
	Bevételek		
B402	Szolgáltatások ellenértéke önkormányzati alkalmazottak, idegen étkezők térítési díja	8 500 000	
	élelmezési nyilvántartás vezetés díja	500 000	9 000 000
B405	Ellátási díjak Napközis és ebédelő gyerekek étkeztetése	12 500 000	12 500 000
B406	Kiszámlázott ÁFA		5 805 000
	Bevételek összesen:		27 305 000

107 051 Szociális étkeztetés

Számla száma	megnevezés		forintban
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése Nyugdíjasok étkeztetése		3 800 000
	Készletbeszerzések		3 800 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		1 026 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 026 000
	Kiadások összesen:		4 826 000

Bevételek			
B402	Szolgáltatások ellenértéke Nyugdíjasok étkezési tér. díjak befizetése		4 500 000
B406	Kiszámlázott ÁFA		1 215 000
	Bevételek összesen:		5 715 000

107 052 Házi segítségnyújtás

Számla száma	megnevezés		forintban
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek 1fő bére	2 106 000	
K1102	Normatív jutalmak	200 000	
K1107	Béren kívüli juttatások	170 000	
	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		2 476 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó		419 000
	Munkaadókat terhelő járulékok:		419 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások gondozási díj		350 000
K337	Egyéb szolgáltatás Patyolat, foglalkozás eü,		10 000
	Szolgáltatások		360 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		3 000
	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		3 000
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 018030 cofog Házi segítségnyújtás támogatás B.füred Kistérség	600 000	
	Egyéb működési célú kiadások		600 000
	Kiadások összesen:		3 858 000

107 060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Számla száma	megnevezés		forintban
K48	Egyéb nem intézményi ellátások Pénzbeli átmeneti segélyek Születési támogatás Idősek napi kiadások Oktatási támogatás Üvegesné járadéka,	1 385 000 1 700 000 425 000 3 700 000 160 000	

	Települési támogatások	2 733 000	
	Pénzbeli temetési segélyek	1 000 000	
	Rendszeres, és rendkívüli gyermeknevelési segély	2 500 000	
	Étkezési kedvezmények	2 500 000	
	Támogatások összesen		16 103 000

900 020 Önk. funkcióra nem sorolható bev. államháztartáson kívülről

	Bevételek		
B34	Vagyoni típusú adók		203 000 000
	Építményadó	138 000 000	
	Telekadó	65 000 000	
B351	Értékesítési és forgalmi adók Állandó jell. Végzett iparüzési adó	48 000 000	48 000 000
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók Idegenforgalmi adó tartózk. után Talajterhelési díj	56 000 000 500 000	56 500 000
	Bevételek összesen		307 500 000

900 060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek (lízing, hitel, betétlekötés)

Számla száma	megnevezés		forintban
K513	Tartalékok Környezetvédelmi Alap létrehozása Tartalék működési célú Tartalék felhalmozási célú	1 000 000 351 708 094	
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök visszafizetése pénzügyi vállalkozásnak		
	hitel visszafizetés (gyermekszállító autóbusz)	1 640 000	
	Kamat törlesztés	6 461 000	
	Kiadások összesen:	360 809 094	
B8111	Hosszú lejáratú hitelek felvétele Lakások építésének fedezete		150 000 000
B8131	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele		721 076 433
B 96407	Műk.célú visszatérítendő támogatások ÁH kívülről		
	Bevételek összesen		871 076 433

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

Számla			
száma	megnevezés		forintban
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek Tihany Aszófő Balatonakali Balatonudvari Örvényes	59 900 000 15 012 000 21 840 000 19 505 000 6 675 000	122 932 000
K1102	Normatív jutalmak Tihany Örvényes	4 800 000 500 000	5 300 000
K1103	Céljuttatás, projektprémium Tihany Aszófő Balatonudvari	300 000 1 256 000 1 455 000	3 011 000
K1104	Készenlét, ügyelet helyettesítés Tihany Aszófő Balatonakali Balatonudvari	400 000 200 000 44 000 600 000	1 244 000
K1106	Jubileumi jutalom Tihany 1 fő 40 éves	2 000 000	2 000 000
K1107	Béren kívüli juttatások Tihany Aszófő Balatonakali Balatonudvari Örvényes	2 650 000 800 000 1 009 000 1 101 525 300 000	5 860 525
K11109	Közlekedési költségtérítés Tihany Aszófő Balatonakali Balatonudvari	1 500 000 216 000 500 000 816 000	3 032 000
K1110	Egyéb költségtérítés Tihany Aszófő Balatonakali Balatonudvari Örvényes	650 000 298 000 385 000 148 000 37 000	1 518 000
K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatásai Balatonudvari (Panyi Szilvia szabadságmegváltás) Balatonakali	650 000 60 000	710 000
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogv. Tihany (takarító, irattáros)	1 592 000	1 592 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.adó Tihany Aszófő	10 500 000 2 568 000	

	Balatonakali	3 655 000	
	Balatonudvari	3 360 738	
	Örvényes	1 250 000	
	Munkaadókat terhelő járulékok:		21 333 738
k321	Informatikai szolg. Igénybevétele Vizuálregiszter Tihany	50 000	
	Balatonakali	30 000	
	Örvényes	5 000	85 000
K336	Szakmai tev. segítő szolgáltatásfoglalkozás eü. irattározás, szabályzatok, könyvelő, hozzájárulás anyakönyvi, aljegyzői feladatokhoz		
	Tihany	4 890 000	
	Aszófő	1 388 000	
	Balatonudvari	1 686 000	
	Örvényes	445 000	8 409 000
K337	Egyéb szolgáltatások pénzforgalmi jutalék, számlavezetés költsége továbbképzés, alapvizsga díja		
	Tihany	450 000	
	Aszófő	100 000	
	Balatonakali	150 000	
	Balatonudvari	100 000	
	Örvényes	150 000	950 000
	Szolgáltatási kiadások		9 444 000
K341	Kiküldetések kiadásai		
	Tihany	500 000	
	Aszófő	100 000	
	Balatonakali	250 000	
	Balatonudvari	250 000	
	Örvényes	30 000	
	Kiküldetések, reklám- és propagandkiad.		1 130 000
K351	Működési célú előzetesen felsz. ÁFA		
	Tihany	690 000	
	Balatonakali	50 000	
	Örvényes	14 000	754 000
	Kiadások összesen:		179 861 263

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

	Bevételek		
B816	Központi, irányítószervi támogatás		179 861 263
	Bevételek összesen:		179 861 263

Állami Támogatás		Költség	Hozzájárulás
22 146 750	Tihany 1351	90 872 000	120 253 750
7 655 460	Aszófő 467	21 938 000	13 014 540
6 376 820	Balatonudvari 389	29 672 263	23 295 443
11 573 360	Balatonakali 706	27 973 000	16 399 640
2 508 110	Örvényes 153	9 406 000	6 897 890
50 260 500	3066 fő	179 861 263	179 861 263

2021. évi fejlesztések

forintban

1	Tihanyi legenda program 1/a ütem tervezés (várható támogatás (124 741 000,-)	124 741 000
2	GINOP 7.1.9-17 Tihany turisztikai attraktivitásának fejlesztése (Várható támogatás 100 000 000 Garay-Alsóóvári utca + zöldterület)	100 000 000
3	GINOP 7.1.9-17 Tihany turisztikai attraktivitásának fejlesztése (Várható támogatás 659 001 002,- Csokonai Liget)	659 001 002
4	TOP 1.4.1-19.VE1 bölcsődei szolgáltatás infrastruktúrális háttérének megteremtése Tihanyban	108 231 150
5	Alsókopaszhegyi utca tervezése, kivitelezése (várható támogatás 7 718 000,- VIS Maior)	11 025 714
6	Kossuth utca villamos kiefeszültségű, közepfeszültségű, közvilágítási és távközlési hálózat fejlesztése	9 081 135
7	Kossuth u. légkábteles hálózat kiváltása, járda helyreállítás (kiefeszültség, közepfeszültség távközlés)100 %-os támogatott, kivitelezés teljes költsége 444 500 000,- 2021. évben 50%-os kivitelezés	222 250 000
8	Közvilágítás (3 db új kandelláber lámpafejjel Rév felé 600 000 + Áfa/db, valamint új lámpatestek a félszigeten 5 db 40 000 + Áfa/db	2 540 000
9	TOP 1.4.1 Óvodai szolgáltatás fejlesztés (Várható támogatás 392 062 893)	392 062 893
10	Óvoda-bölcsőde épületében lakások kivitelezése Bevétele: 150 millió hitel, 150 millió értékesítés)	300 000 000
11	Somos strand gyalogátkelőhely tervezés (engedélyezési és kiviteli tervek)	952 500
12	Ceserhegy kapu és Szőlő utca közötti hálózat kiváltás, kivitelezés (várható támogatás (238 188 500)	238 188 500
13	Kamerarendszer kialakítása Tihanyban	10 000 000
14	Magyar falu program eszközbeszerzés traktor (várható támogatás 14 999 999,-)	16 500 000
15	Ford használt kisbusz dobozos	4 000 000
16	Ágdaráló	4 000 000
	Építés, eszközbeszerzés beruházás összesen:	2 202 573 894
17	Falugondnokság Urban típusú szemégyűjtők	1 905 000
18	Falugondnokság kisértékű eszközbeszerzés	502 000
19	Óvoda kisértékű eszközbeszerzés	1 458 000
20	Munkahelyi étkeztetés kisértékű eszközbeszerzés	1 651 000
21	Ifjúsági szálló eszközbeszerzés	585 000
	Kisértékű eszközbeszerzés összesen:	6 101 000
	Beruházási kiadások összesen:	2 208 674 894
22	Kecskeköröm közvilágítás	1 100 000
23	Civilek háza szúnyogháló + árnyékolás megoldás	1 000 000
24	BM Völgy utca járdafelújítás	24 956 157
25	BM Völgy utca járdafelújítás további szakasz	4 425 633
26	Egészségház beázás felújítás	6 215 505
27	Hivatal külső festése, nyílászárók külső festése	1 000 000
28	Pisky sétány növényzet	4 000 000
29	Iskola konyha levegőztetés felújítás	3 000 000
	Felújítások összesen:	45 697 295
30	Lakáshozjutást segítő támogatás	3 000 000
	Felhalmozási célú támogatások nyújtása:	3 000 000
31	Iskola melletti térköves utca kialakítás	4 225 000
	Felhalmozási kiadások összesen:	2 271 323 072

forintban

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Kiadás	Bevétel
O11130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	91 915 000	73 607 513
O13020	Köztemető-fenntartása és -működtetés	1 180 000	
O13350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 767 796 550	1 531 304 895
O18010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	21 239 995	127 017 200
O18030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	185 786 263	
O31030	Közterület rendjének fenntartása	1 000 000	
O41233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	969 000	969 000
O45160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	64 760 004	7 718 000
O45161	Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	7 000 000	
O47410	Turizmus igazgatása és támogatása	65 795 000	
O51030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése,	7 165 000	
O61030	Lakáshoz jutást segítő támogatások	3 030 000	
O64010	Közvilágítás	489 609 635	460 438 500
O66010	Zöldterületkezelés	119 067 000	
O66020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	18 875 000	
O72111	Háziorvosi alapellátás	3 779 000	
O72311	Fogorvosi alapellátás	630 000	
O74031	Család és növdelmi egészségügyi gondozás	9 988 000	8 200 000
O81061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	6 750 000	
O81071	Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	8 680 000	10 500 000
O82044	Könyvtári szolgáltatások	6 220 000	35 000
O82092	Közművelődés-hagyományos közösségi kult. értékek gond.	18 437 000	
O84031	Civil szervezetek működési támogatása	5 635 000	
O86090	Mindenféle egyéb szabadidős szolg (testvérvárosi kapcsolatok)	3 200 000	
O91110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	60 671 000	
O96015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	4 318 000	1 524 000
107051	Szociális étkeztetés	4 826 000	5 715 000
107052	Házi segítségnyújtás	3 858 000	
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, tám.	16 103 000	
900020	Önk.funkcióra nem sorolható bevételek ÁH kívülről		307 500 000
900060	Forgatási és befektetési célú finansz. műv. (lízing, hitel, betét)	9 101 000	871 076 433
O96025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	73 818 000	27 305 000
	Tartalék	351 708 094	
	Összesen	3 432 910 541	3 432 910 541

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	Kiadás	Bevétel
O11130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	91 915 000	73 607 513
O13350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 767 796 550	1 531 304 895
O18010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	21 239 995	127 017 200
O18030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	450 767 263	
O31030	Közterület rendjének fenntartása	1 000 000	
O41 233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	969 000	969 000
O45160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	64 760 004	7 718 000
O45161	Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	7 000 000	
O47410	Turizmus igazgatása és támogatása	65 795 000	
O61030	Lakáshoz jutást segítő támogatások	3 030 000	
O64010	Közvilágítás	489 609 635	460 438 500
O66020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	18 875 000	
O72111	Háziorvosi alapellátás	3 779 000	
O72311	Fogorvosi alapellátás	630 000	
O74031	Család és nővdelmi egészségügyi gondozás	9 988 000	8 200 000
O81061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	6 750 000	
O81071	Üdülői szálláshely-szolgáltatás és étkeztetés	8 680 000	10 500 000
O84031	Civil szervezetek működési támogatása	5 635 000	
O86090	Mindenféle egyéb szabadidős szolg (testvérvárosi kapcsolatok)	3 200 000	
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, tám.	16 103 000	
900020	Önk.funkcióra nem sorolható bevételek ÁH kívülről		307 500 000
900060	Forgatási és befektetési célú finansz. műv. (lízing, hitel, betét)	9 101 000	871 076 433
	Tartalék	351 708 094	
	Összesen	3 398 331 541	3 398 331 541

Műv ház bevétele 35 000

35 000

Falugondnokság bevétele: 34 544 000

34 544 000

3 398 331 541

3 432 910 541

Turizmus területi igazgatása 2021.

megnevezés		
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak, időszakos foglalkoztatottak bére, költségtérítése és járulékai		20 500 000
Irodaszer, nyomtatvány beszerzés		400 000
Papír, nyomtató patron, szalag, fényem. festék, számítástechn. papír anyag		
Telefondíjak		800 000
Kisértékű tárgyi eszk. és szellemi termékek		100 000
Egyéb készlet beszerzés		150 000
Tisztítószer, karbantartási anyagok		
Készletbeszerzések		1 450 000
Belföldi kiküldetés		300 000
Beszerzések utiktg-e és egyéb kiküldetés		
Reprezentáció (Utazás kiállítás reprezentáció)		250 000
Reklám és propaganda kiadások plakát, szórólap, ingyenes kiadványok, pályázati önrész Rendezvényekre plakát, szórólap, meghívó Marketing (TV, Rádió, újság hirdetések)		1 600 000
Egyéb dologi kiadások kiadványok, könyvek, képeslapok értékesítésre		2 100 000
Különféle dologi kiadások:		4 250 000
Különféle adók, díjak, egyéb befiz. kifizetői adó		150 000
Informatikai karbantartás		600 000
Egyéb folyó kiadások:		750 000
Kiadások összesen:		26 950 000

Működési célú pénzeszk. átadás		
Idegenforgalmi pályázat (IFA bevétel terhére)	1 000 000	
Lovasklub	1 000 000	
Horgász Egyesület	250 000	
Levendula klub	200 000	
Papp Krisztián	200 000	
Borrend	200 000	
Tihanyi Hajósegylet	400 000	
Tihany FC támogatása	5 000 000	
Református Egyházközség	200 000	
Apátsági templomkórus	200 000	
Tihanyi Sport-, és Szabadidő Egyesület (Marsó Barna)	250 000	
Tihany Fejlesztéséért Alapítvány	500 000	
Működési célú pénzeszk. átadás összesen		9 400 000
Összesen		9 400 000

Művelődési ház

Reklám és propaganda kiadások		3 000 000
Rendezvények		
Újborverseny	180 000	
Tojástánc	200 000	
Kecskeköröm ünnep	1 500 000	
Gyereknapi	430 000	
Balatoni Hal és Borünnep	1 200 000	
Levendula Fesztivál	4 000 000	
Nyáresték a Fötéren	4 000 000	
Augusztus 20.	1 000 000	
Szüreti napok	3 000 000	
Garda fesztivál	6 000 000	
Adventi napok	1 000 000	
Tihanyi Tájházak programjai	1 200 000	
Tartalék	1 000 000	24 710 000
Vásárolt közszolgáltatások		2 000 000
Néptánc és művészeti oktatók díja, nyári tábor	2 000 000	
Szakmai anyag beszerzése		
Nyári tábor	200 000	
Klubok programjai	220 000	
Tihany Gyermek Táncegyüttes	200 000	
Asszonykórus	150 000	
Felnőtt néptánccsoport	200 000	
Tihanyi hímző és csipkeműhely	100 000	
		1 070 000
Jogdíjak		800 000
Hangosítás tárolás, karbantartás		915 000
Rendezvények biztosítása		1 300 000
Művelődési ház összes kiadása		33 795 000

Falugondnokság

Szakmai anyag beszerzése ÁFA-val permetező szer, műtrágya, virág magok és palánták, tőzeg, kertészeti kisgépekhez damil, facsemeték		4 400 000
Kisértékű tárgyi eszk. és szellemi term. ÁFA-val Kertészeti kisgépek, szerszámok		1 250 000
Falugondnokság kiadásai összesen		5 650 000

Kiadások mindösszesen	75 795 000
Szerződés szerinti támogatás	0
Önkormányzati támogatás	75 795 000
Összesen:	75 795 000
Igényelt támogatás	65 795 000

Állami támogatás 2021. 1351 állandó lakos forintban

I.	Állami hozzájárulások:		
1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása 9,2 fő	50 260 500	
2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	27 014 804	
3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 500 000	
4.	Lakott külterülettel kapcs.feladatok	76 500	
5.	Üdülőhelyi feladatok támogatása besz. Után	0	
6.	Polgármesteri illetmény támogatása	0	
I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		81 851 804
	Óvodai nevelés:		
1.	Óvodapedagógusok elismert létszáma 4,3 fő bértámogatá	20 904 450	
2.	Óvodapedagógusok nevelő munkáját segítők bértámogatása 2 fő	5 838 000	
3.	Óvodaműködtetési támogatás	4 451 180	
4.	Óvodapedagógusok minősítésből adódó többletkiadásához	2 738 700	
II.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		33 932 330
1.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	0	
2.	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	8 301 396	
III.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		8 301 396
1.	Települési önk. közművelődési feladatainak támogatása	2 931 670	
IV.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 931 670
	Állami támogatás összesen:		127 017 200

Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás összege:

16 159 307

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

Rendelet-tervezet címe: Előterjesztés Tihany Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletének módosításáról

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen

Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terhek befolyásoló hatása:	Egyéb hatás:
A költségvetési rendelet elfogadása. A Helyi önkormányzat és a fenntartása alá az Önkormányzatairól szóló 2011. évi tartozó költségvetési szervek 2021. évi intézményi költségvetési szabályozó elvételét, az CLXXXIX. törvény előírásainak költségvetésének elfogadását, a központi, rendelet végrehajtása megfélemlítő kötelező feladatok ellátását, követően hozott önkormányzati döntések, és megteremti ezen felül a lakosság számára kiemelkedő pályázati, önkormányzati intézmények az az intézmények működését, fejlesztését, a településfejlesztés és a jelentőségű önként vállalt célok a saját hatáskörű módosítások miatt önkormányzati intézmények a településfejlesztés és a megvalósítását, vagyongyarapodást korrekcióját tartalmazza. feltételeit.	Az önkormányzat és az önkormányzati intézmények költségvetési szabályozó elvételét, az CLXXXIX. törvény előírásainak költségvetésének elfogadását, a központi, rendelet végrehajtása megfélemlítő kötelező feladatok ellátását, követően hozott önkormányzati döntések, és megteremti ezen felül a lakosság számára kiemelkedő pályázati, önkormányzati intézmények az az intézmények működését, fejlesztését, a településfejlesztés és a jelentőségű önként vállalt célok a saját hatáskörű módosítások miatt önkormányzati intézmények a településfejlesztés és a megvalósítását, vagyongyarapodást korrekcióját tartalmazza. feltételeit.	Az önkormányzat és az önkormányzati intézmények költségvetési szabályozó elvételét, az CLXXXIX. törvény előírásainak költségvetésének elfogadását, a központi, rendelet végrehajtása megfélemlítő kötelező feladatok ellátását, követően hozott önkormányzati döntések, és megteremti ezen felül a lakosság számára kiemelkedő pályázati, önkormányzati intézmények az az intézmények működését, fejlesztését, a településfejlesztés és a jelentőségű önként vállalt célok a saját hatáskörű módosítások miatt önkormányzati intézmények a településfejlesztés és a megvalósítását, vagyongyarapodást korrekcióját tartalmazza. feltételeit.	Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek a költségvetési szabályozó elvételét, az CLXXXIX. törvény előírásainak költségvetésének elfogadását, a központi, rendelet végrehajtása megfélemlítő kötelező feladatok ellátását, követően hozott önkormányzati döntések, és megteremti ezen felül a lakosság számára kiemelkedő pályázati, önkormányzati intézmények az az intézmények működését, fejlesztését, a településfejlesztés és a jelentőségű önként vállalt célok a saját hatáskörű módosítások miatt önkormányzati intézmények a településfejlesztés és a megvalósítását, vagyongyarapodást korrekcióját tartalmazza. feltételeit.	Nincs.

A rendelet megalkotása szükséges, mert:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ában foglaltak szerinti határidőben szükséges a költségvetés betervezése.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ában foglalt előírások elmulasztása esetén a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:
Rendelkezésre állnak.	Rendelkezésre állnak.	Rendelkezésre állnak.	Rendelkezésre állnak.

Általános indokolás
Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséhez

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. tv. előírásait figyelembe véve és az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-ában foglaltak szerint a képviselő-testület rendeletben szabályozza 2021. évi költségvetését.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelet hatályát szabályozza.

2. §-hoz

A rendelet címrendjét, egyúttal az elemi költségvetéseket rögzíti.

3. §-tól 24. §-ig

Meghatározza az önkormányzati költségvetés és az elemi költségvetések főszámain, a részletező mellékleteit az Áht. előírásainak megfelelően.

25. §-hoz

Meghatározza az önkormányzat és a költségvetési szerveinek létszámadatait.

26. §-hoz

Meghatározza az illetményalapot, pótlék és cafetéria és a bankszámla hozzájárulás mértékét.

27 §-tól 33. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait állapítja meg.

35-36. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodás beillesztéséről és a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

Szita és Társai
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

Adószám: 13167297-2-14, Cégjegyzékszám: 14-09-305663

Tel/fax: 82-314-326, Tel: 30-956-7064, e-mail: szita.kft@t-online.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Tihany Község Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról

Tihany Község Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Elvégeztük Tihany Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletervezetének vizsgálatát, amelyben a bevételek és kiadások tervezett együttes főösszege egyezően 3.432.910.541 Ft, ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 2.561.834.108 Ft, a költségvetési kiadási főösszeg 3.419.728.853 Ft, a költségvetési egyenleg -857.894.745 Ft, amelyből a működési hiány 431.326.263 Ft, a felhalmozási hiány 426.568.482 Ft, a finanszírozási kiadások összege 13.181.688 Ft, a belső finanszírozásnak minősülő előző évi maradvány 721.076.433 Ft, a külső finanszírozásnak minősülő felhalmozási célú hitel 150.000.000 Ft.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletervezete az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendeletervezet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a költségvetési rendeletervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyeken 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 szereznünk arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendeletervezet megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendeletervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

Következtetés és vélemény

Tihany Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletervezetében, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, és az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásunkra, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá véleményünk szerint, a költségvetési rendeletervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésünk szerint a költségvetési rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Kaposvár, 2021. március 3.



Szita László
ügyvezető

Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó
és Szolgáltató Kft.

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.
MKVK nyilvántartási szám: 001619



Szita László
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 001504
Költségvetési minősítés száma: KM 000780

Szita és Társai
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

Adószám: 13167297-2-14, Cégjegyzékszám: 14-09-305663

Tel/fax: 82-314-326, Tel: 30-956-7064, e-mail: szita.kft@t-online.hu

KIEGÉSZÍTŐ JELENTÉS

Tihany Község Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról

Tihany Község Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről készült előterjesztést és rendeletervezetet a 3400 témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard és a könyvvizsgálatra vonatkozó szerződésünk alapján vizsgáltuk felül.

A könyvvizsgálat feladata a költségvetésre vonatkozó jogszabályi előírások betartásának, az adatok valódiságának ellenőrzése és a pénzügyi helyzet értékelése különös tekintettel az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásokra.

A könyvvizsgálat célja annak megállapítása volt, hogy

- a rendeletervezet a jogszabályi előírásoknak megfelel-e,
- az előirányzatok a valós adatokat tartalmazzák-e,
- a pénzügyi helyzetet milyen tényezők befolyásolják,
- a költségvetés egyensúlya hogyan biztosítható,

A rendeletervezetről a véleményünket

- a jogszabályi előírások értékelése,
- a költségvetés szerkezetének vizsgálata,
- a szöveges előterjesztés felülvizsgálata,
- a rendeletervezet normaszövegének ellenőrzése,
- a számszaki összefüggések, az adatállomány felülvizsgálata alapján alakítottuk ki.

A felülvizsgálat során a tervezés folyamatát, a tervezéshez kapcsolódó adatállomány összetételét és az adatok valódiságát áttekintettük. A rendeletervezetet célszerűségi, hatékonysági és gazdaságossági szempontjából nem vizsgáltuk, mivel az, a nemzeti könyvvizsgálati standardok szerint nem képezi a könyvvizsgálat feladatát. A rendeletervezetről a véleményünket a következők szerint alakítottuk ki:

1. A rendeletervezetre vonatkozó jogszabályi előírások felülvizsgálata

A költségvetési rendelet megállapítását, a költségvetés tervezésének és végrehajtásának előírásait tartalmazó jogszabályok:

- az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. törvény (Áht.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv),
- Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.),
- 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet az államháztartás számviteléről (Áhsz.)
- a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény,
- a veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonöt ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021. (I. 14.) Kormányrendelet,

- a 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet, a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről,
- a 2020. évi CXVIII. törvény az egyes adótörvények módosításáról.

A költségvetés szerkezetét, összetételét az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtásáról szóló Kormányrendelet határozza meg.

Az Áht. 4-6. §-a szerint:

4. § (1) Az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A költségvetés végrehajtásának éve megegyezik a naptári évvel.

(2) A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közzeladatok ellátásához indokoltan szükséges.

(3) A gazdálkodás során biztosítani kell a bevételek és kiadások tervezés során meghatározott célhoz kötött felhasználását.

(4) A beszámolás során biztosítani kell, hogy valamennyi bevétel és kiadás teljes összegében, a költségvetési évek között összehasonlítható módon kerüljön számbavételre.

4/A. § (1) Az államháztartásban a bevételek és kiadások

a) a 6. § (2)-(6) bekezdése szerinti költségvetési bevételek és kiadások, és

b) a 6. § (7) bekezdése szerinti finanszírozási bevételek és kiadások.

(2) A költségvetési bevételek és kiadások különbözete a költségvetési többlet vagy a költségvetési hiány (a továbbiakban együtt: költségvetési egyenleg).

(3) A költségvetési többlet felhasználása és a költségvetési hiány finanszírozása finanszírozási bevételeken és kiadásokon keresztül valósul meg.

(4) A bevételeket és a kiadásokat pénzforgalmi szemléletben kell számba venni. A pénzforgalomban megvalósuló tételek mellett a Kormány rendeletében meghatározott pénzforgalommal nem járó kiegészítő tételeket is el kell számolni bevételként vagy kiadásként.

(5) Nem lehet bevételként és kiadásként elszámolni a pénzeszközök olyan változásának hatását, amelyek előlegként nem jelentik azok végleges felhasználását, az azonosításhoz szükséges feltételek hiánya miatt átmenetileg nem számolhatók el, továbbá a pénzeszközök közötti pénzforgalommal, a letéti és más megőrzésre, biztosítékul átvett pénzeszközök kezelésével, az államháztartáson belüli támogatások vagy a bevételek beszedésének, kiadások teljesítésének lebonyolításával kapcsolatosak.

5. § (1) A költségvetési évben teljesülő költségvetési bevételek előirányzott összegét (a továbbiakban: költségvetési bevételi előirányzat) és költségvetési kiadások előirányzott összegét (a továbbiakban: költségvetési kiadási előirányzat) az államháztartás központi alrendszere esetében a központi költségvetésről szóló törvény, az államháztartás önkormányzati alrendszere esetében a költségvetési rendelet, határozat állapítja meg.

(2) Az államháztartás központi alrendszerében a költségvetés többletfelhasználásáról, a hiány finanszírozásáról és az államadósság kezeléséről - a finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások központi költségvetésről szóló törvényben történő megállapítása nélkül - az államháztartásért felelős miniszter gondoskodik. Az államháztartás önkormányzati alrendszerében a költségvetési többlet felhasználásáról, a költségvetési hiány finanszírozásáról a finanszírozási bevételek előirányzott összegének (a továbbiakban: finanszírozási bevételi előirányzat) és a finanszírozási kiadások előirányzott összegének (a továbbiakban: finanszírozási kiadási előirányzat) megállapításával a költségvetési rendelet, határozat rendelkezik.

(3) A költségvetési bevételi előirányzatok és a finanszírozási bevételi előirányzatok (a továbbiakban együtt: bevételi előirányzatok) a költségvetési bevételek beszedésének kötelezettségét és a finanszírozási bevételek teljesítésének jogosultságát, a költségvetési kiadási előirányzatok és a finanszírozási kiadási előirányzatok (a továbbiakban együtt: kiadási előirányzatok) az azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

(4) A költségvetési kiadások - a központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető költségvetési kiadásai kivételével - a költségvetésben megállapított (a továbbiakban: eredeti előirányzat) vagy az év közben módosított (a továbbiakban: módosított előirányzat) költségvetési kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetők. A költségvetési bevételek a költségvetési bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetők.

6. § (1) A tervezés, gazdálkodás, beszámolás során a bevételi előirányzatokat és a kiadási előirányzatokat azok közgazdasági jellege szerinti közgazdasági és felmerülési helyük szerinti adminisztratív, a bevételeket és kiadásokat közgazdasági, adminisztratív és a kormányzati funkciók szerinti funkcionális osztályozás szerint kell nyilvántartani és bemutatni.

(2) A költségvetési bevételek és kiadások azok közgazdasági jellege szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra oszthatók.

(3) Működési bevételek - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,

b) a közhatalmi bevételek, amelyek az adókból, illetékekből, járulékokból, hozzájárulásokból, bírságokból, díjakból és más fizetési kötelezettségekből származnak,

c) a működési bevételek, amelyek a készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, a tulajdonosi bevételekből, a kapott kamatokból és más hasonló, a működés során keletkező bevételekből származnak,

d) a működési célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

(4) Felhalmozási bevételek - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,

b) a felhalmozási bevételek, amelyek az immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítésekor kapott ellenértékből, valamint a részesedések értékesítésekor, megszűnésekor kapott bevételekből származnak,

c) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

(5) Működési kiadások - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a személyi juttatások, amelyek a foglalkoztatottnak kifizetett illetményből, munkabérből és más juttatásokból, valamint a nem foglalkoztatott természetes személyeknek juttatott más jövedelmek megfizetéséből származnak,

b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, amelyet a kifizetést teljesítő megfizetni köteles,

c) a dologi kiadások, amelyek a készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más, a működés során keletkező kiadások teljesítéséből származnak,

d) az ellátottak pénzbeli juttatásai, amelyek a társadalombiztosítási ellátásokból, családi támogatásokból és a természetes személyeknek betegséggel, lakhatással vagy más okból megfizetett ellátási típusú kifizetések-ből származnak,

e) az egyéb működési célú kiadások, amelyek a nemzetközi kötelezettségek teljesítéséből, az államháztartáson belülről vagy kívülről működési célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből, valamint a más kiemelt előirányzatban nem szerepeltethető működési jellegű kiadásokból származnak.

(6) Felhalmozási kiadások - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a beruházások, amelyek az ingatlanok, tárgyi eszközök és más tartósan használt eszközök megszerzéséből, részesedések megszerzéséhez vagy növeléséhez kapcsolódó kiadások teljesítéséből származnak,

b) a felújítások, amelyek a tartósan használt eszközök felújításának kiadásaiból származnak,

c) az egyéb felhalmozási célú kiadások, amelyek az államháztartáson belülről vagy kívülről felhalmozási célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből származnak.

(7) Finanszírozási bevételek és kiadások azok közgazdasági jellege szerint

a) az államháztartás mindkét alrendszerében:

aa) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdés a)-e) pontja szerinti ügyletből származó bevételek és kiadások, továbbá a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok vásárlásából, értékesítéséből, beváltásából származó bevételek és kiadások,

ab) a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása,

ac) finanszírozási bevételként a költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány,

ad) a költségvetési szerv, fejezeti kezelésű előirányzat bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak különbségeként az államháztartás központi alrendszerében központi támogatásként, az államháztartás önkormányzati alrendszerében irányító szervei támogatásként folyósított támogatás kiutalása és fizetési számlán történő jóváírása,

(8) A kiemelt előirányzatokat és a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a Kormány rendeletében meghatározott részletes közgazdasági jogcímkre (a továbbiakban: rovat) kell bontani. A rovatok egységes rovatrendet képeznek.

6/C. § (1) A helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza. A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

Az Áht. 23. §-a szabályozza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét, amely szerint:

(2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mőtv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

(4) A Mőtv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

Az Áht. 24. §-a szabályozza a költségvetési rendelet előkészítését, elfogadását:

(2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatót, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az Áht. 25. §-a a helyi önkormányzat átmeneti gazdálkodásának szabályait tartalmazza, amely szerint

(1) Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadta el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és költségvetési szervei a bevételeiket folytatólágosan beszédhessék, kiadásait teljesítsék.

(2) Az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletben meg kell határozni a felhatalmazás időtartamát. A felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatálybalépésének napján megszűnik.

(3) Ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a költségvetési év kezdetéig vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályvesztéséig nem alkotta meg, és az átmeneti gazdálkodásról rendeletet nem alkotott, vagy az átmeneti gazdálkodásról szóló rendelet hatályát veszítette, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

(4) A (3) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület részére a polgármester beszámol. A képviselő-testület az új költségvetési rendeletet az (1) és (3) bekezdés szerint beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe beépítve fogadja el.

Az Áht. 29/A. §-a középtávú tervezést szabályozza, amely szerint:

A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Ávr.) 24.§-a szerint:

A helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

a) a helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,

b) a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen

ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,

bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

bc) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat,

bd) az általános és céltartalékot, és

bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

Az Áht. 24. §-hoz kapcsolódóan az Ávr. 27. §-a kimondja, hogy

(1) A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

(2) A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az Áht. 24. § (4) bekezdéshez kapcsolódóan az Ávr. 28. §-a kimondja, hogy

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,

b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,

c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,

d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és

e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.) 10. §-a szabályozza az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyleteit, hitelfelvételét. A 10. § szerint:

(1) Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.

(2) Települési önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet csak abban az esetben köthet, ha a hatályos helyi adó rendelete alapján a helyi iparüzési adót vagy a helyi adókról szóló törvény szerinti vagyoni típusú adók közül legalább az egyiket vagy a magánszemélyek kommunális adóját bevezette. E rendelkezést nem kell alkalmazni a települési önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletére, amelyhez nincs szükség a Kormány hozzájárulására, illetve amelynek célja meglévő adósság visszafizetése, ha annak összege nem haladja meg az adósság összegét.

(3) Nincs szükség a Kormány hozzájárulására az önkormányzat

- a) jogszabályon alapuló, kötelező kezesség-, illetve garanciavállalásához,
 - b) naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletéhez,
 - c) olyan adósságot keletkeztető ügylete megkötéséhez, amely
- ca) - ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel - a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által megnyert elnyert, fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál,
 - cb) az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelre vonatkozik,
 - cc) - ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezettel megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel - fejlesztési célt szolgál és nem haladja meg a főKözségi önkormányzat és megyei jogú Község önkormányzata esetében a 100 millió forintot, országos nemzetiségi önkormányzat esetében a 20 millió forintot, egyéb önkormányzat esetében az adott évi saját bevételeinek 20%-át, de legfeljebb a 10 millió forintot,
 - cd) a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, nem fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál, valamint
 - d) olyan kezesség- és garanciavállalásához, amely a b) és a c) pont szerinti, jogi személy önkormányzat által megkötött, valamint az önkormányzati többségi tulajdonban álló gazdasági társaság által a naptári éven belül keletkeztetett és lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügyletke kapcsolódik.
- (5) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.
- (6) Az (5) bekezdés szerint megállapítandó fizetési kötelezettség mértékébe nem számítható be a naptári éven belül lejáró futamidejű adósságot keletkeztető ügylet, az európai uniós vagy nemzetközi szervezettől elnyert támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető ügyletből, a víziközmű-társulattól annak megszűnése miatt átvett hitelből és az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelből származó fizetési kötelezettségek összege, de beleszámítandó a kezesség-, illetve garanciavállalásból eredő, jogosult által érvényesített fizetési kötelezettség összege.

10/A. § Az önkormányzat a Kormány előzetes hozzájárulásával kizárólag

- a) jogerős és végrehajtható bírósági határozatban, vagy fizetési meghagyásban foglalt fizetési kötelezettségének teljesítésére, és
- b) a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől elnyert, nem fejlesztési célú pályázata önrészenek biztosítására köthet naptári éven túli futamidejű működési célú adósságot keletkeztető ügyletet.

10/C. § (1) Az önkormányzat a tárgyévre vonatkozó költségvetési rendeletében, határozatában szerepeltetett adósságkeletkeztetési szándékáról, a 10. § (3) bekezdés b) pontja, valamint c) pont cb) és cd) alpontja, továbbá a 10/A. § szerinti működési célú adósságot keletkeztető és a 10/B. § (3) bekezdése szerinti adósságmegújító ügyleteket, az adósságot keletkeztető ügyletke kapcsolódó fejlesztési céljáról és az ügylet várható értékéről a helyi önkormányzatokért felelős minisztert és az államháztartásért felelős minisztert előzetesen tájékoztatja.

A COVID-19 járvány miatt a következő jogszabályokat kell figyelembe venni a 2021. évi költségvetés tervezésekor:

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet 1. § (1) bekezdése szerint a 2021. évben végződő adóévben azon, a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szerinti vállalkozó esetén, amely azzal felel meg a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló 2004. évi XXXIV. törvény (KKV törvény) szerinti mikro-, kis- és középvállalkozássá minősítés feltételeinek, hogy esetében a KKV törvény 3. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg értékhatár legfeljebb 4 milliárd forint, a helyi iparüzési adó mértéke 1 százalék, ha a 2021. évben végződő adóévben alkalmazandó önkormányzati rendeletben megállapított adómérték több, mint 1 százalék.

Az (1) bekezdés akkor alkalmazható, ha a vállalkozó 2021. február 25-ig a székhelye, telephelye szerinti önkormányzati adóhatóság számára

- a) nyilatkozik arról, hogy

- aa) mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősül,
- ab) az 1. § szerinti intézkedés külön kormányrendelet szerinti támogatástartalmának megfelelő összeget jogosult igénybe venni átmeneti támogatásként, és
- ac) 2019. december 31-én nem minősült az európai uniós versenyjogi értelemben vett állami támogatásokkal kapcsolatos eljárásról és a regionális támogatási térképről szóló 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Atr.) 6. § (4a)-(4b) bekezdése szerinti nehéz helyzetű vállalkozásnak, továbbá
- b) - ha azt az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény 1. melléklet 29. pont 1. alpontja szerint nem tette meg - bejelenti a telephelyének címét.

További változást jelent a bevételekben, hogy az egyes adótörvények módosításáról szóló 2020. évi CXVIII. törvény miatt a gépjárműadóval kapcsolatos adóhatósági feladatokat az állami adó- és vámhatóság látja el 2021. január 1-től, az önkormányzatok nem számolhatnak 2021-ben ezzel a bevétellel.

2. A költségvetés jogszabályi megfelelése

Az önkormányzat polgármestere a rendelettervezetet az előírt határidőben (2021. február 15.) terjesztette I. olvasatban a képviselő-testület tagjai elé egyeztetésre.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja.

A rendelettervezet a jogszabályi előírásoknak megfelelően számszaki részből, a normaszövegből és a pénzügyi szabályozást a bevételek, a kiadások tervezésének megalapozottságát bemutató szöveges részből áll.

A 2021. január 1-től a rendeletalkotásig terjedő átmeneti időszak bevételeit és kiadásait a rendelettervezet tartalmazza, azok a rendelettervezetbe beépültek. Az átmeneti időszakban az önkormányzat polgármestere az önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletének megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről.

A költségvetésének szerkezetét, összetételét felülvizsgálva megállapítottuk, hogy az megfelel a jogszabályi előírásoknak.

3. A költségvetés tervezése, finanszírozása

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének tervezését alapvetően meghatározta a COVID-19 járvány miatt hozott kormányzati intézkedések célja és hatásai.

Az önkormányzati finanszírozás 2021. évi alapelveiben nem történt változás az előző évhez képest, az önkormányzatok központi finanszírozása az előző évekhez hasonlóan 2021-ben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Az önkormányzatoknál a központi költségvetéshez kapcsolódóan a 2021. évi finanszírozás forrásai:

- I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása
 - Önkormányzati hivatal működésének támogatása,
 - Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása,
 - Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása,
 - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása,
 - Üdülőhelyi feladatok támogatása
- II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása
 - 1. Pedagógusok és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása,
 - 2. Óvodaműködtetési támogatás,
 - 3. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása,

4. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz,
5. Nemzetiségi pótlék

III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása,
- Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása,
- A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása,
- Gyermekétkeztetés támogatása,

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

- Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása,

Az önkormányzatok állami támogatását érintően fontos változás, hogy 2021-ben kivezetésre került a beszámítás rendszere az önkormányzatok finanszírozásában. Helyette a szolidaritási hozzájárulás szolgálja a jövedelmi különbségek mérséklését.

Tihany Község Önkormányzatánál a központi költségvetésből kapott 2021. évi működési támogatások összege az előző évi 160.756.914 Ft-tal szemben 127.017.200 Ft, amely a következő jogcímenek kapott támogatásokból tevődik össze:

	Ft-ban		
Támogatás jogcíme	2020.	2021.	Változás
A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	125 274 574	81 851 804	-43 422 770
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	27 289 550	33 932 330	+6 642 780
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 392 790	8 301 396	+1 908 606
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	2 931 670	+1 131 670
Összesen:	160 756 914	127 017 200	-33 739 714

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen tervezett bevétel az előző évinél 33.739.714 Ft-tal kevesebb, amely abból adódik, hogy az állam 2021-ben nem ad támogatást az üdülőhelyi feladatok ellátására. Az előző évben ezen a jogcímen kapott támogatás 70.458.890 Ft-ot tett ki.

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 2. melléklet II. 56. 42.5.5. pontja szerint a 22 000 forint feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat 1.3. pont szerinti iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja (a továbbiakban: a szolidaritási hozzájárulás alapja). A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik.

Az előző évben a szolidaritási hozzájárulás a 34 000 forint feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező települési önkormányzatokat érintette.

A szolidaritási hozzájárulás számításakor alkalmazandó paramétertábla:

	A	B	C	D
	Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képessége szerint (forint)		Hozzájárulás mértéke a szolidaritási hozzájárulás alapjának százalékában	
	alsó határ	felső határ	minimum	maximum
1	0	22 000	0	0
2	22 001	50 000	0,11	0,36
3	50 001	68 000	0,36	0,45
4	68 001	90 000	0,45	0,52
5	90 001	120 000	0,52	0,57
6	120 001	950 000	0,57	0,65

A szolidaritási hozzájárulás az alábbi képlet alapján határozható meg:

$SZH = SZHA * [C + (AE - A)/(B - A) * (D - C)] / 100$, egész számra kerekítve - KT, de értéke legalább 0

ahol:

SZH = szolidaritási hozzájárulás fizetendő összege,

SZHA = szolidaritási hozzájárulás alapja,

AE = az önkormányzat egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képessége, ami alapján a szolidaritási hozzájárulás mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla megfelelő sora alkalmazandó,

A-D = a szolidaritási hozzájárulás számításakor alkalmazandó paramétertábla oszlopai szerinti érték,

KT = 600 fő lakosságszám alatti települések esetében alkalmazandó korrekciós tényező, amelynek összege 12 millió forint.

Amennyiben a település közös hivatal székhelye, a táblázat 2-6. sorai szerinti kategóriákban a rá irányadó %-os mérték 0,05 százalékponttal kisebb.

Az egy főre jutó adóerő képesség alapján 2021-ben Tihany Község Önkormányzatot 16.159.307 Ft szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség terheli.

Az Önkormányzat költségvetése jelenleg nem tartalmazza a COVID-19 járvány miatti védekezés érdekében hozott, a koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendeletben megállapított 1 %-os iparűzési adó okozta bevétel kiesés miatti kormányzati ellentételezést, mivel erről a tervezés időszakában nem született döntés.

4. A pénzügyi helyzet értékelése, elemzése

Tihany Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelettervezetében a pénzügyi egyensúly biztosított, az önkormányzat pénzügyi helyzete a COVID-19 járvány miatti negatív gazdasági hatások ellenére stabilnak minősíthető.

Véleményünk szerint a bevételek és kiadások tervezése megalapozott, a bevételek tervezésére az óvatosság jellemző.

A helyi adó bevételek csökkenése ellenére költségvetés a Község és az intézmények működését, a kötelező és önként vállalt feladatok ellátását biztosítja.

A rendelettervezetben a 2.561.834.108 Ft költségvetési bevételeket a 3.419.728.853 Ft költségvetési kiadások 857.894.745 Ft-tal meghaladják, a költségvetés egyenlege ezáltal -857.894.745 Ft, amelyből a működési célú költségvetés egyenlege -431.326.263 Ft, a felhalmozási célú költségvetés egyenlege -426.568.482 Ft a következők szerint:

Ft-ban

	Működési célú költségvetés	Felhalmozási célú költségvetés	Összesen
Költségvetési bevételek	636 372 713	1 925 461 395	2 561 834 108
Költségvetési kiadások	1 067 698 976	2 352 029 877	3 419 728 853
Egyenleg (hiány, többlet)	-431 326 263	-426 568 482	-857 894 745
Tartalékok	262 275 406	90 432 688	352 708 094
Egyenleg (hiány) a tartalékok tervezése nélkül	-169 050 857	-336 135 794	-505 186 651

A költségvetés egyensúlyát a 13.181.688 Ft finanszírozási kiadásokat is figyelembe véve az adósságot nem keletkeztető, belső finanszírozásnak minősülő 721.076.433 Ft előző évi maradvány és a 150.000.000 Ft fejlesztési célú hitel biztosítja.

Az előző évi maradvány előirányzata a 2020. évi zárszámadás jóváhagyásakor még változhat.

Mivel a bevételek között az újabb adósságot keletkeztető 150.000.000 Ft fejlesztési hitel szerepel, ezért a gazdasági stabilitásról szóló törvény 10. §-át kell alkalmazni, amely azt is jelenti, hogy a hitel felvételhez a Kormány előzetes hozzájárulása szükséges. A hitelfelvétellel kapcsolatos eljárás 2020. évben lezajlott, az Önkormányzat a Kormány engedélyét megkapta, a 300.000.000 Ft-ról szóló hitelszerződést az Önkormányzat megkötötte, amelyből a 2021. évben 150.000.000 Ft lehívása került tervezésre a költségvetésben.

Az adósságot keletkeztető ügylet felső határát Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény határozza meg, amely szerint az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettség az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az adott év saját bevételeinek 50 %-át. Az önkormányzatnak a 2021. évre 6.461.000 Ft a tőke visszafizetési kötelezettsége és 1.640.000 Ft egy gépjármű lízing miatti kötelezettsége, amely 2021-re összesen 8.101.0000 Ft kötelezettséget jelent. A 2021-2024 években a hitel felső határát jelentő saját bevételek 50%-a az adósságszolgálattal kapcsolatos kötelezettséget lényegesen meghaladja, így a hitel visszafizetése nem jelent kockázatot az Önkormányzat 2021. évi és a következő évi költségvetéseire.

A költségvetésben az egyes bevételek előirányzata és az előirányzatok részaránya a következők szerint alakul az előző évhez viszonyítva:

Bevételek	2020.		2021.		Változás (Ft)
	Előirányzat (Ft)	Részarány (%)	Előirányzat (Ft)	Részarány (%)	
Működési célú bevételek					
Működési célú támogatások Áht-n belülről	266 733 131	8,3	195 793 713	5,7	-70 939 418
Közhatalmi bevételek	373 500 000	11,6	311 000 000	9,1	-62 500 000
Működési bevételek	103 245 500	3,2	129 579 000	3,8	26 333 500
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0,0	0	0,0	0
Működési célú bevételek összesen	743 478 631	23,2	636 372 713	18,5	-107 105 918
Felhalmozási célú bevételek					
Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	1 327 699 395	41,4	1 743 961 395	50,8	416 262 000
Felhalmozási bevételek	0	0,0	181 500 000	5,3	181 500 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0,0	0	0,0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen	1 327 699 395	41,4	1 925 461 395	56,1	597 762 000
Költségvetési bevételek összesen	2 071 178 026	64,6	2 561 834 108	74,6	490 656 082

Finanszírozási bevételek					
Előző évi maradvány igénybevétele	750 000 474	23,4	721 076 433	21,0	-28 924 041
Fejlesztési hitel felvétel	387 000 000	12,1	150 000 000	4,4	-237 000 000
Finanszírozási bevételek összesen	1 137 000 474	35,4	871 076 433	25,4	-265 924 041
Bevételek mindösszesen	3 208 178 500	100,0	3 432 910 541	100,0	224 732 041

A bevételek tervezett főösszege az előző évinél 224.732.041 Ft-tal több, amely a működési célú támogatások Áht-n belülről és a közhatalmi bevételek csökkenését meghaladó felhalmozási célú bevételek növekedéséből adódik.

A 3.432.910.541 Ft összes bevételen belül a működési célú bevételek előirányzata 636.372.713 Ft (részaránya 18,5 %), a felhalmozási célú bevételek előirányzata 1.925.461.395 Ft (részaránya 56,1 %), a finanszírozási bevételek előirányzata 871.076.433 Ft (részaránya 25,4 %).

A költségvetés finanszírozásában a legnagyobb részarányt, 50,8 %-ot a felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről bevétel teszi ki, de jelentős az előző évi maradvány 21,0 %-os részaránya is.

A költségvetés finanszírozásában fontos szerepet betöltő közhatalmi bevételek részaránya 9,1 %.

A közhatalmi bevételek tervezése az előző évhez viszonyítva a következők szerint alakul:

Adónem	Tervezett összeg 2020 (Ft)	Tervezett összeg 2021 (Ft)	Változás (Ft)
Vagyoni típusú adók	193 000 000	203 000 000	+10 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	95 000 000	48 000 000	-47 000 000
Egyéb áruhasználati és szolg.adók	75 500 000	56 500 000	-19 000 000
Gépjárműadó	6 500 000	0	-6 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	3 500 000	3 500 000	0
Közhatalmi bevételek összesen	373 500 000	311 000 000	-62 500 000

A közhatalmi bevételek előirányzata 62.500.000 Ft-tal elmarad az előző évi költségvetésben tervezett összegnél a COVID-19 járvány negatív hatásai miatt. A bevételek csökkenést enyhítheti, hogy a koronavírus járvány miatt meghozott kormányzati intézkedések között szerepel a kieső iparüzési adó bevétel miatti kompenzáció az önkormányzatok részére. A kormányzati kompenzációt a költségvetés a bevételek között jelenleg még nem tartalmazza.

A költségvetésben a kiadások előirányzata és az előirányzatok részaránya a következők szerint alakul:

Kiadások	2020.		2021.		Változás (Ft)
	Előirányzat (Ft)	Részarány (%)	Előirányzat (Ft)	Részarány (%)	
Működési célú kiadások					
Személyi juttatások	331 461 500	10,3	335 714 525	9,8	4 253 025
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	58 513 000	1,8	53 489 738	1,6	-5 023 262
Dologi kiadások	290 915 100	9,1	289 372 000	8,4	-1 543 100
Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 403 000	0,5	16 103 000	0,5	-300 000
Egyéb működési célú kiadások	332 211 678	10,4	373 019 713	10,9	40 808 035
ebből: Általános tartalék	223 936 678	7,0	262 275 406	7,6	38 338 728
Szolidaritási hozzájárulás	0	0,0	16 159 307	0,5	16 159 307
Működési célú kiadások összesen	1 029 504 278	32,1	1 067 698 976	31,1	38 194 698

Felhalmozási célú kiadások					
Beruházások	1 573 003 095	49,0	2 208 674 894	64,3	635 671 799
Felújítások	187 131 300	5,8	45 697 295	1,3	-141 434 005
Egyéb felhalmozási kiadások	412 109 550	12,8	97 657 688	2,8	-314 451 862
ebből: Felhalmozási célú tartalék	395 609 550	12,3	90 432 688	2,6	-305 176 862
Felhalmozási kiadások összesen	2 172 243 945	67,7	2 352 029 877	68,5	179 785 932
Költségvetési kiadások	3 201 748 223	99,8	3 419 728 853	99,6	217 980 630
Finanszírozási kiadások					
Hitel, kölcsön törlesztés	0	0,0	8 101 000	0,2	8 101 000
Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	6 430 277	0,2	5 080 688	0,1	-1 349 589
Finanszírozási kiadások összesen	6 430 277	0,2	13 181 688	0,4	6 751 411
Kiadások mindösszesen	3 208 178 500	100,0	3 432 910 541	100,0	224 732 041

A 3.432.910.541 Ft összes kiadáson belül a működési célú kiadások előirányzata 1.067.698.976 Ft (részaránya 31,1 %), a felhalmozási célú kiadások előirányzata 2.352.029.877 Ft (részaránya 68,5 %), a finanszírozási kiadások előirányzata 13.181.688 Ft (részaránya 0,4 %).

A működési célú kiadások között legnagyobb a tartalékokat is magába foglaló egyéb működési célú kiadások 10,9 %-os részaránya. A szolidaritási hozzájárulás 16.159.307 Ft összege is az egyéb működési célú kiadások között került tervezésre az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendeletnek megfelelően.

A költségvetés 262.275.406 Ft általános tartalékot és 90.432.688 Ft felhalmozási céltartalékot, összesen 352.708.094 Ft tartalékot tartalmaz, amely a költségvetés főösszegének 10,3 %-a. A működési tartalék az év közben felmerülő váratlan, előre nem tervezett kiadásokra nyújthat fedezetet, amely a működés és a költségvetés biztonságos végrehajtását szolgálja.

5. A rendelettervezet normaszövegének felülvizsgálata

A rendelettervezet normaszövegét felülvizsgálva megállapítottuk, hogy az véleményünk szerint a jogszabályi előírásoknak megfelel, ezért észrevételt nem teszünk.

6. Összegzés


Összességében megállapítható, hogy Tihany Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelettervezetében a pénzügyi egyensúly biztosított, a pénzügyi helyzet a koronavírus járvány miatti negatív gazdasági hatások ellenére stabilnak minősíthető, a bevételek és a kiadások tervezése megalapozott. A helyi adó bevételek csökkenése ellenére a működési célú költségvetés a kötelező és az önként vállalt feladatok ellátását és a település üzemeltetését biztosítja.

A költségvetés egyensúlya a belső finanszírozásnak minősülő előző évi maradvány és a fejlesztési célú hitel tervezésével biztosítható.

A felülvizsgálat alapján a rendelettervezetet elfogadásra alkalmasnak tartjuk.

Kaposvár, 2021. március 3.


Szita László
ügyvezető
Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó
és Szolgáltató Kft.
7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.
MKVK nyilvántartási szám: 001619


Szita László
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 001504
Költségvetési minősítés száma: KM 000780