

**Bószénfa Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
5/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

Bószénfa Községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

**2. §**

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat által, irányított költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

**I.**

**A költségvetés bevételeinek és kiadásainak**

**fő összege, a hiány/többlet mértéke**

**3. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2019. évi költségvetését

530.290.600 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

530.290.600 Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

Ezen belül:

- |                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| • a működési célú bevételt ebből:   | 69.638.207 Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt          | 29.484.579 Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat ebből: | 69.638.207 Ft-ban |
| - a személyi juttatások kiadásait   | 10.604.670 Ft-ban |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat | 1.216.777 Ft-ban  |

- a dologi kiadásokat	43.981.326 Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	6.664.500 Ft-ban
- támogatásértékű működési kiadásait	5.000.000 Ft-ban
- egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	841.000 Ft-ban
- a céltartalékot	500.000 Ft-ban
- államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	829.934 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt ebből:	460.652.693 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	229.924.542 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást ebből:	460.652.693 Ft-ban
- intézményi beruházások összegét	350.552.693 Ft-ban
- felújítások összegét	110.100.000 Ft-ban
állapítja meg.	

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, vállalkozási maradványt – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

### Az önkormányzat bevételei és kiadásai

#### 4. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett intézményi beruházások kiadásait beruházásonként e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadásait felújításonként e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, illetve rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **8. melléklete** tartalmazza.

(6) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **9. melléklete** tartalmazza.

(7) A képviselő-testület az önkormányzat által, irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét e rendelet **10. melléklete** szerint állapítja meg.

(8) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **11. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **12. melléklete** tartalmazza.

(10) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.

**A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök**

**5. §**

A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében **0 Ft** felhalmozási célú hitel felvételét irányozza elő.

**A bevételi többlet kezelése**

**6. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 10.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

**Általános és céltartalék**

**7. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

500.000 Ft összegben

e rendelet **14. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a céltartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

**Több éves kihatással járó feladatok**

**8. §**

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **15. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

**Előirányzat-felhasználási ütemterv**

**9. §**

A 2019. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **16. melléklet** tartalmazza.

## Közzetett támogatások

### 10. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

## II.

### A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

### 11. §

(1) A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló többször módosított önkormányzati rendeletben átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát 5.000.000.- Ft összegig a polgármesterre ruházza át.

(2) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az elfogadott tárgyévi költségvetés előirányzatai alapján, azok keretein belül saját hatáskörben döntsön a mindenkor hatályos nemzeti közbeszerzési értékhatárt meg nem haladó kötelezettségek vállalása és kifizetések teljesítése tárgyában. A polgármester 5 millió forint összeghatárig vállalt kötelezettségekről és kifizetésekről a soron következő ülésen a képviselő-testületnek beszámol, 5 millió forint összeg felett a képviselő-testület előzetes tájékoztatását követően hozza meg döntését, melynek eredményéről a soron következő testületi ülésen tájékoztatást ad.

(4) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(5) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 15. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

### 12. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása önkormányzati költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

### **13. §**

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

### **14. §**

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

### **15. §**

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

## **A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai**

### **16. §**

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 1000 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(6) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek ezen kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

## **Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások**

### **17. §**

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 20 %-a használható fel.

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(4) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

## **Támogatási szerződés**

### **18. §**

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolással, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő-testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a Polgármesterre ruházza át.

(4) A képviselő-testület 5 évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 2 évig nem ítéltető meg.

### 19. §

A nettó 5 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

### 20. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

### 21. §

A Környezetvédelmi Alap bevételeit a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi, minőségi védelmének megvalósításához, biztosításához kell felhasználni.

## Szolgáltatási szerződés

### 22. §

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

## Önkormányzati biztos kirendelése

### 23. §

(1) Az önkormányzati biztos kirendelését az Áht. 71. § (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(2) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- b) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(3) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

## Záró és egyéb rendelkezések


### 24. §

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bőszénfa, 2019. február 14.

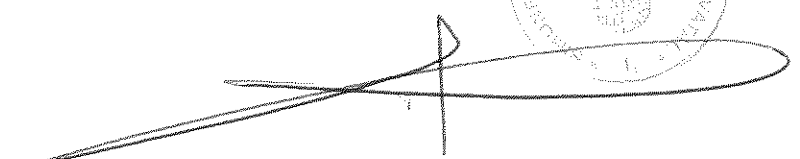
Nyitrai István  
polgármester

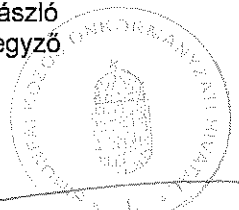
dr. Horváth László  
címetes főjegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2019. február 15.



dr. Horváth László  
címetes főjegyző





1. melléklet a(z) 5/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez

**Címrend**

<b>Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei</b>
<b>1. Önkormányzati igazgatási tevékenység</b>

2. melléklet a(z) 5/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Ft	
Működési cél	összeg
Működési célú ig. bevét	29 484 679
Felhalmozási célú ig. bev	229 924 542
Összesen	259 409 221

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek

Ft	
	Felhalmozási cél
Bevételek	
Hitel felvétele (támogatás-megelőlegező)	0
	Felhalmozási cél
Kiadások	
Hitel visszafizetése (támogatás-megelőlegező)	0

A helyi önkormányzat bevételei

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>40 153 528</b>	<b>39 653 528</b>	<b>500 000</b>
<b>1. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>20 884 597</b>	<b>20 884 597</b>	<b>0</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 433 198	10 433 198	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 515 140	8 515 140	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	136 259	136 259	0
<b>2. Működési célú támogatásértéktű bevétel</b>	<b>2 223 931</b>	<b>2 223 931</b>	<b>0</b>
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	416 500	416 500	0
elkülönített állami pénzalapból	1 807 431	1 807 431	0
<b>3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>12 175 000</b>	<b>12 175 000</b>	<b>0</b>
vagyonosi típusú adók	1 625 000	1 625 000	0
értékesítési és forgalmi adók	9 500 000	9 500 000	0
gépjárműadó	800 000	800 000	0
egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	130 000	130 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	120 000	120 000	0
<b>4. Működési bevétel</b>	<b>4 870 000</b>	<b>4 370 000</b>	<b>500 000</b>
szolgáltatások ellenértéke	500 000	0	500 000
egyéb tulajdonosi bevételek	1 000 000	1 000 000	0
készálmázott áfa	270 000	270 000	0
kamatbevétel	100 000	100 000	0
egyéb működési bevétel	3 000 000	3 000 000	0
<b>II. Felhalmozási</b>	<b>230 728 151</b>	<b>224 398 151</b>	<b>6 330 000</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatásértéktű bevétel</b>	<b>224 398 151</b>	<b>224 398 151</b>	<b>0</b>
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	224 398 151	224 398 151	0
<b>2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>6 330 000</b>	<b>0</b>	<b>6 330 000</b>
háztartásoktól	6 330 000	0	6 330 000
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>270 881 679</b>	<b>264 051 679</b>	<b>6 830 000</b>
<b>III. Előző évi pénzmaradvány</b>	<b>259 409 221</b>	<b>259 409 221</b>	<b>0</b>
1. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	29 484 679	29 484 679	0
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	229 924 542	229 924 542	0
<b>IV. Hitel felvétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
működési célú felhalmozási célú	0	0	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>530 290 900</b>	<b>523 460 900</b>	<b>6 830 000</b>

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>68 308 273</b>	<b>67 467 273</b>	<b>841 000</b>
Személyi juttatások	10 604 670	10 604 670	0
Munkaadót terhelő járulékok	1 216 777	1 216 777	0
Szociális hozzájárulási adó	1 144 472	1 144 472	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Táppénz	50 000	50 000	0
SZJA	22 305	22 305	0
Dologi kiadások	43 981 326	43 981 326	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 664 500	6 664 500	0
Támogatásértéktől működési kiadás	5 000 000	5 000 000	0
helyi önkormányzatnak és kkv. Szerveinek	1 000 000	1 000 000	0
társulások és költségvetési szerveik	4 000 000	4 000 000	0
Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	841 000	0	841 000
nonprofit gazd.társaságok	91 000		91 000
egyéb civil szervezetek	500 000	0	500 000
vállalkozásoknak	250 000	0	250 000
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>460 652 693</b>	<b>460 652 693</b>	<b>0</b>
Intézményi beruházások	350 552 693	350 552 693	0
Felújítások	110 100 000	110 100 000	0
<b>TARTALÉKOK</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>
Céltartalék	500 000	500 000	0
Működési célú	500 000	500 000	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>529 460 966</b>	<b>528 619 966</b>	<b>841 000</b>
<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>829 934</b>	<b>829 934</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	829 934	829 934	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>530 290 900</b>	<b>529 449 900</b>	<b>841 000</b>

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

feladat megnevezése	előirányzat nettó összege	előirányzat áfa összege	előirányzat összesen
Szennyvízrendszer kiépítése	68 625 800	18 536 071	87 161 871
Kerékpárút kialakítása	158 870 397	42 951 357	201 821 754
Kamera rendszer Leader p.	3 434 770	927 388	4 362 158
Ravatalozó beruházás	23 622 047	6 377 953	30 000 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	162 921	43 989	206 910
Falubusz beszerzés	9 448 819	2 551 181	12 000 000
Eszközfejlesztés közterületek karbantartásához traktor	11 811 024	3 188 976	15 000 000
<b>Összesen</b>	<b>275 975 778</b>	<b>74 576 915</b>	<b>350 552 693</b>

Ft

7. melléklet a(z)5/2019 (II.15.) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

Ft			
felújítási cél megnevezése	előirányzat nettó összege	előirányzat áfa összege	előirányzat összesen
Belterületi vízrendezés	35 511 811	9 588 189	45 100 000
Belterületi utak felújítása Kossuth, Dózsa	23 622 047	6 377 953	30 000 000
Polgármesteri hivatal belső felújítása	23 622 047	6 377 953	30 000 000
Egyéb tetetői fejlesztés(kerítés)	3 937 008	1 062 992	5 000 000
<b>Összesen</b>	<b>86 692 913</b>	<b>23 407 087</b>	<b>110 100 000</b>

Lakosságnak juttatott támogatások

	Ft
szociális, rászorultsági ellátás	összeg
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	4 16 500
Települési támogatás	6 248 000
<b>Összesen</b>	<b>6 664 500</b>



EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2018				Ft
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen	
Szennyvíztisztítóberendezés kiépítése	145 340 425	30 069 992	175 410 417	
Kerékpárút kialakítása	203 554 454	0	203 554 454	
Kamera rendszer Leader p.	4 362 158	0	4 362 158	
Ravatalozó beruházás	30 000 000	0	30 000 000	
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	206 910	0	206 910	
Falbusz beszerzés	12 000 000	0	12 000 000	
Eszközfejlesztés közterületek karbantartásához traktor	15 000 000	0	15 000 000	
Belterületi víztisztítás	45 100 000	0	45 100 000	
Belterületi utak felújítása Kossuth, Dózsa	30 000 000	0	30 000 000	
Polgármesteri hivatal belső felújítása	30 000 000	0	30 000 000	
Egyéb temetői fejlesztés(kerítés)	5 000 000	0	5 000 000	
Összesen:	520 563 946	30 069 992	550 633 938	

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
önállóan működő és gazdálkodó	28
Összesen:	28

11. melléklet a(z) 5/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	21
Összesen:	21

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Saját bevételek	2019
a helyi adóból származó bevétel,	11 255 000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel, a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	1 000 000
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	120 000
<b>Összesen:</b>	<b>12 375 000</b>

Ft

Adósságot keletkeztető ügyletek	2019	2020	2021	2022	2023
hitel, kölcsön	0	0	0	0	0
értékpapír	0	0	0	0	0
váltó	0	0	0	0	0
pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0
legalább háromszázhavánót nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,	0	0	0	0	0
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek					
különbözeteiként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Az önkormányzat költségvetési mérlege

Ft

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés		Megnevezés	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	
Pénzforgalmi bevételek	270 881 679	Pénzforgalmi kiadások	528 960 966
Működési célú	40 153 528	Működési célú	68 308 273
Önkormányzatok működési támogatásai	20 884 597	Személyi jellegű kiadások	10 604 670
Működési célú támogatásértékű bevétel	2 223 931	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 216 777
Közhatalmi bevételek	12 175 000	Dologi kiadások	43 981 326
Intézményi működési bevétel	4 870 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 664 500
		Támogatásértékű működési kiadás	5 000 000
		Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	841 000
<b>Felhalmozási célú</b>	<b>230 728 151</b>	<b>Felhalmozási célú</b>	<b>460 652 693</b>
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	224 398 151	Intézményi beruházások	350 552 693
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	Felújítások	110 100 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6 330 000		
		<b>Pénzforgalmi nélküli kiadások</b>	<b>1 329 934</b>
		Működési célú céltartalék	500 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	829 934
		<b>KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY</b>	<b>259 409 221</b>
		Működési hiány	29 484 679
		Felhalmozási hiány	229 924 542
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	270 881 679	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>530 290 900</b>

<b>A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>			<b>A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA</b>	<b>0</b>
Belső forrásból		259 409 221	Működési hiány	0
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele		29 484 679	Felhalmozási hiány	0
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele		229 924 542		
<b>Finanszírozási műveletek</b>		<b>0</b>		
Működési célú hitelfelvétel		0		
Felhalmozási célú hitelfelvétel		0		
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>530 290 900</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>530 290 900</b>
Működési célú bevételek összesen		69 638 207	Működési célú kiadások összesen	69 638 207
Felhalmozási célú bevételek összesen		460 652 693	Felhalmozási célú kiadások összesen	460 652 693

14. melléklet a(z) 5/2019. (II.15.) önkormányzati rendelethez

Céltartalék felosztása

Ft	
	összeg
cél megnevezése	
Utak karbantartása	500 000
Összesen	500 000

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	Ft				
	2019	2020	2021	2022	2023
beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0



Előirányzat-felhasználási ütemterv

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
<b>BEVÉTELEK</b>													
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	1 740 383	1 740 383	1 740 383	1 740 383	1 740 383	1 740 383	1 740 383	1 740 383	1 740 383	1 740 383	1 740 383	1 740 383	20 884 597
MŰKÖDÉSI CÉLÚ	903 715	903 716	0	0	0	0	0	208 250	0	0	0	208 250	2 223 931
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	100 000	100 000	5 332 500	100 000	610 000	100 000	100 000	100 000	5 332 500	100 000	100 000	100 000	12 175 000
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	405 833	405 833	405 833	405 833	405 833	405 833	405 833	405 833	405 833	405 833	405 833	405 833	4 870 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EGYÉB TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKESÍTÉSE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI CÉLÚ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PÉNZMARADVÁNY	259 409 221	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	259 409 221
IGÉNYBEVÉTELE	262 559 152	3 149 932	7 478 716	2 246 216	2 756 216	2 246 216	2 246 216	2 454 466	7 478 716	2 246 216	232 974 367	2 454 466	530 290 900
<b>Összesen:</b>													
<b>KIADÁSOK</b>													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	68 808 273
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350 552 693	110 100 000	0	460 652 693
ALLAMHAZTARTÁSON BELÜLI	829 934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	829 934
MEGELŐLEGEZÉS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	6 563 957	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	5 734 023	356 286 716	115 834 023	5 734 023	530 290 900

**Közvetett támogatások**

Támogatás megnevezése		Összeg
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		0
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		0
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként		0
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		0